



西安旅游股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王伟、主管会计工作负责人路霞及会计机构负责人(会计主管人员)张华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项	43
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况.....	60
第十节 财务报告	61

备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2021 年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本；
- 4、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西安旅游股份有限公司
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
省委、省政府	指	陕西省委、陕西省人民政府
市委、市政府	指	西安市委、西安市人民政府
曲江管委会	指	西安市曲江新区管理委员会
西旅集团	指	西安旅游集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	西安旅游	股票代码	000610
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安旅游股份有限公司		
公司的中文简称	西安旅游		
公司的外文名称（如有）	XI'AN TOURISM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XI'AN TOURISM CO., LTD.		
公司的法定代表人	王伟		
注册地址	陕西省西安市雁塔区雁翔路 3001 号华商传媒中心 2 号楼 13f		
注册地址的邮政编码	710054		
公司注册地址历史变更情况	西安市碑林区南二环西段 27 号西安旅游大厦七层		
办公地址	西安市曲江新区西影路 508 号西影大厦 3 层		
办公地址的邮政编码	710054		
公司网址	http://www.xatourism.com		
电子信箱	xatour@000610.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭养团	郭养团
联系地址	西安市曲江新区西影路 508 号西影大厦 3 层	西安市曲江新区西影路 508 号西影大厦 3 层
电话	029-82065555	029-82065555
传真	029-82065500	029-82065500
电子信箱	guoyangtuan@000610.com	guoyangtuan@000610.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报/证券日报/中国证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91610103294241490X
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>1996 年经营范围：国内商业、餐饮供应、物资销售、居民服务、资源开发、技术开发；分支机构经营旅游服务。2002 年经营范围变更为：饭店经营与管理；餐饮服务；旅游产品开发，销售；旅游景区、景点的开发；房地产开发；装饰装修工程施工（限分支机构经营）；资源开发、技术开发。（以上项目涉及专项审批的，经专项审批后方可经营）。2003 年经营范围变更为：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点的开发；房地产开发、装饰装修工程施工（限分支机构经营）；资源开发、技术开发。（以上项目涉及专项审批的，经专项审批后方可经营）。2007 年经营范围变更为：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点的开发；房地产开发、装饰装修工程施工；资源开发、技术开发。（以上经营范围除国家专控及国家规定的前置许可项目）。2011 年经营范围变更为：一般经营项目：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点开发；房地产开发与经营，物业管理（限定分支机构经营），停车服务（限定分支机构经营），劳务派遣（限定分支机构经营），装饰装修工程施工；资源开发、技术开发。2014 年经营范围变更为：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点开发；房地产开发与经营，物业管理（限分支机构经营），装饰装修工程施工；房屋租赁；酒店投资；卷烟、雪茄烟的零售（限分支机构经营）；美容美发、洗浴（限分支机构经营）；预包装食品兼散装食品的批发兼零售（限分支机构经营）；照相、摄影服务（限分支机构经营）；资源开发、技术开发。（一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目）。2015 年经营范围变更为：饭店经营与管理；餐饮服务；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点开发；房地产开发与经营，物业管理，停车服务，劳务派遣，装饰装修工程施工；房屋租赁；酒店投资；卷烟、雪茄烟的零售；美容美发、洗浴；预包装食品兼散装食品的批发兼零售；照相、摄影服务；资源开发、技术开发；信息化网络工程开发建设、技术服务、软硬件系统销售；企业管理咨询服务；国内商业销售（不含国家规定的前置许可禁止项目；涉及许可项目的，取得相关审批后在许可的期限内经营，未获得许可的不得经营）。2019 年 6 月经营范围：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点开发；房地产开发与经营，物业管理（限定分支机构经营），停车服务（限定分支机构经营），劳务派遣（限定分支机构经营），装饰装修工程施工；房屋租赁；酒店投资；卷烟、雪茄烟的零售（限定分支机构经营）；美容美发、洗浴（限定分支机构经营）；预包装食品兼散装食品的批发兼零售；乳制品的批发和零售；食用农产品的收购与销售；肉制品及茶叶、调味品的销售；餐具厨具、酒店家具及日用百货的销售；商业运营管理、供应链管理；货物装卸；商务信息咨询；照相、摄影服务（限定分支机构经营）；资源开发、技术开发；信息化网络工程开发建设、技术服务、软硬件系统销售；企业管理咨询服务；国内商业销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2020 年 8 月经营范围：一般项目：旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；旅游资源开发；游览景区管理；名胜风景区管理；酒店管理；商业综合体管理</p>

	<p>服务；物业管理；停车场服务；住房租赁；以自有资金从事投资活动；股权投资；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品零售；家具销售；供应链管理服务；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；摄影扩印服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；企业管理咨询；企业管理；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；专业设计服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；养老服务；护理机构服务（不含医疗服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；从事语言能力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训服务机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培 训）；国内商业销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；餐饮服务；住宿服务；游艺娱乐活动；房地产开发经营；住宅室内装饰装修；食品经营；烟草制品零售；美容服务；理发服务；洗浴服务；劳务派遣服务；互联网信息服务；食品互联网销售；进出口代理；货物进出口；食品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。2021 年 10 月经营范围：经依法登记，公司经营范围是：一般项目：旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；旅游资源开发；游览景区管理；名胜风景区管理；酒店管理；商业综合体管理服务；物业管理；停车场服务；住房租赁；以自有资金从事投资活动；股权投资；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品零售；家具销售；供应链管理服务；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；摄影扩印服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；企业管理咨询；企业管理；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；专业设计服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；养老服务；护理机构服务（不含医疗服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；从事语言能力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训服务机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培 训）；金属材料销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；国内商业销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；餐饮服务；住宿服务；游艺娱乐活动；住宅室内装饰装修；食品经营；烟草制品零售；美容服务；理发服务；洗浴服务；劳务派遣服务；互联网信息服务；食品互联网销售；进出口代理；货物进出口；食品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦
签字会计师姓名	袁蓉、黄朝阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	560,654,445.18	299,367,471.17	87.28%	863,920,273.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	-73,068,303.79	37,576,277.91	-294.45%	-30,202,176.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-93,107,786.15	-102,221,299.58	8.92%	-46,701,004.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-115,542,663.95	-173,104,239.30	33.25%	-41,208,320.71
基本每股收益（元/股）	-0.3086	0.1587	-294.45%	-0.1276
稀释每股收益（元/股）	-0.3086	0.1587	-294.45%	-0.1276
加权平均净资产收益率	-8.56%	4.31%	-12.87%	-3.53%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,216,158,784.58	1,325,718,425.36	67.17%	1,239,467,351.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	818,310,468.06	891,498,805.31	-8.21%	853,922,527.40

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	560,654,445.18	299,367,471.17	其中：与主营业务无关的业务收入 24,888,531.64 元；与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 21,355,624.47 元
营业收入扣除金额（元）	46,244,156.11	0.00	其中：固定资产出租收入 19,243,561.47 元；新增贸易佣金收入 1,724,661.78 元；劳务收入及其他临时性收入 3,920,308.39 元；出售投资性房地产收入 21,355,624.47 元
营业收入扣除后金额（元）	514,410,289.07	299,367,471.17	扣除后的营业收入均与主营业务相关

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	76,000,053.57	175,313,796.07	170,859,595.48	138,481,000.06
归属于上市公司股东的净利润	-14,016,263.41	-3,981,136.37	-15,736,827.08	-39,334,076.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,438,733.05	-10,038,326.95	-19,846,443.69	-45,784,282.46
经营活动产生的现金流量净额	-90,419,256.69	-24,245,755.13	-33,507,842.95	32,630,190.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,618,122.69	138,775,662.24		资产处置收益 397,141.42 元，固定资产报废净损益 5,876.00 元，投资性房地产处置收益 14,215,105.27 元；
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,567,033.02	9,299,396.00	309,122.82	
委托他人投资或管理资产的损益	14,184,657.53	29,254,436.90		
债务重组损益			1,687,458.16	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,528,279.31	-6,585,636.72	12,651,602.34	公允价值变动损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,342,736.86		560,157.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,338.33	42,595.61	1,294,409.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,320.28			
减：所得税影响额	9,698,091.90	30,984,364.74	3,854.84	
少数股东权益影响额（税后）	434,678.48	4,511.80	67.80	
合计	20,039,482.36	139,797,577.49	16,498,827.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段,主要矛盾转变为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。旅游,作为人民追求美好生活的一种消费形式,是带动产业和消费的新势能。随着我国休闲度假旅游时代的到来,全域旅游是我国大众旅游消费升级的社会现象,是受国内旅游市场需求结构性变化而驱动的产物。西安作为陕西省旅游的核心区域和重要承载地,以打造国际文化旅游中心、丝路文化高地、传承中华文化的世界级旅游目的地城市为目标,加强文化建设促进文化旅游融合发展,旅游工作取得了较好的成果。旅游业作为产业带动性极强的产业,已经成为全世界关注的战略新兴产业,虽然2020年、2021年新冠肺炎疫情对旅游业的发展产生了重大的影响,但并未改变旅游业持续发展的整体趋势。待疫情结束后,随着旅游消费需求的复苏反弹,被压抑的旅游需求将逐步释放,旅游业将迎来新的发展和增长。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司作为西北地区最早的旅游类国有控股上市公司,具备较为完整的旅游产业链,经营范围包括酒店经营与管理,餐饮服务,旅游产品开发、销售,旅游景区、景点开发,商贸物流,物业管理等诸多领域,业务涵盖“吃住行游购娱、商养学闲情奇”等旅游要素。

2021年,公司紧抓“五项发展”规划,审时度势、创新经营、全力推动核心主业与新产业、新项目、新模式的融合发展,形成了全谱系酒店规模化扩张、畅游旅行社业务创新发展、商贸物流快速发展的良好态势,景区运营管理、供应链管理、教育培训等新业务拓展已全面启动。

畅游旅行社板块

1、发掘资源潜力进一步优化旅行社传统主业。旅行社在做好疫情防控的同时,以省内地接、周边及国内游为主,策划“入长安城看尽千年”系列地接精品线路;同时布局边疆游产品,现已形成广东、广西、海南、新疆、西藏、四川等多个自营跨省旅游目的地产品,自有产品线路近百条。

2、持续做大西旅研学品牌。在稳定原有业务的格局下,持续做大“柠檬研学”影响力,积极开展红色旅游、红色研学系列产品,从“学校需求服务”转化为“输出课程建设”,打造各类精品研学及党建红培产品近百条,挂牌参与适合教育需求的各类型研学营地19家,加强营地开发和运营的全面融合,意向参与项目5个。

酒店民宿板块

1、产品升级助力全谱系酒店体系搭建。通过不断完善细化,万澳酒店现已完成1.0至2.0版本升级,逐步构筑由万澳庄园、万澳庭院、铂金万澳、万澳酒店、万澳青舍组成的多元化品牌阵容,新增万澳茶冰厅与万澳咖啡全面开启酒店+全日餐厅新模式。2021年,积极拓展以西旅逸柏、西旅万澳为主体的酒店24家。其中,直营店16家,加盟店8家。

2、合作共赢推动民宿产业迅速扩张。民宿板块以酒管分公司为主体与途馨公司紧密合作,利用互联网大数据优势和网络预订平台大流量优势迅速扩大规模,在西北中原地区开展度假、乡村民宿、城市公寓等全系列的民宿业务,通过合作、贴牌管理等形式,打造西旅轻资产运营的专业民宿业务。目前公司拥有直营民宿7家、托管民宿5家。

商贸物流板块

2021年,以商贸公司为发展主体,积极拓展供应链业务,充分发挥原产地资源优势,通过建立蔬菜、果品、粮油、肉禽、茶叶、酒店用品等产业链,不断强化“西旅生态”品牌建设;同时紧抓原产地供应链建设,打造“五心”级生鲜配送平台,强化贸易功能,全面布局销售网点,取得了良好的经济效益和社会效益。

创新业务

积极围绕景区运营管理、供应链管理、教育培训等新业态,瞄准都市文娱、户外生活、自然教育、会展服务、研学旅游、本地生活、直播电商、康养旅游等创新业态,以新思维、新模式、新渠道、新产品,努力提升产业要素单元效益和协同效应,为企业发展培育新的业务增长点。

三、核心竞争力分析

公司以“美好文旅综合服务商”为定位引领，以“西安旅游生活”为文旅口号，以旅行社业务、酒店业务、商贸业务为三大核心业务，通过创新开放合作、资本运作、项目驱动发展模式，以组织、政策、技术、人才为保障，以项目为带动，推进人资资源、经营管理、品牌营销、财务管理、投资发展战略发展。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，面对新冠疫情的反复冲击影响，公司紧紧围绕西安旅游集团“6+N”发展战略及三年规划，结合自身发展实际，紧抓“五项发展”规划，审时度势、创新经营、全力推动核心主业与新产业、新项目、新模式的融合发展，形成了全谱系酒店规模化拓张、畅游旅行社业务创新发展、商贸物流快速发展的良好态势，景区运营管理、供应链管理、教育培训等新业务拓展已全面启动。全年实现营业收入56065.44万元，较上年同期增加26128.70万元，增幅87.28%，在全谱系酒店规模化拓张（培育期）受新冠疫情影响对公司整体经营效益造成不利影响的情况下，按剔除非经常性损益后同口径考核，全年实现净利润-9310.78万元，同比减亏8.92%。

（一）畅游旅行社板块

公司下属旅行社与秦岭沿线多个景区签订战略合作协议，依托秦岭延线景区资源，推出多条精品旅游、研学线路及红培产品；与照金红色研学基地签订战略合作协议，落地自有营地1个。完成“西旅会客厅”拓展方案，首家“西旅会客厅”胜利旗舰店于2021年3月试运营；第二家“西旅会客厅古城店”于9月29日试运营。2021年3月“西旅行”微信小程序平台搭建测试并于8月完成“西旅行”微商城系统整体升级优化。“西旅直播”自11月通过同专业团队合作正式搭建完成，已开通企业公众号、抖音账号，开展短视频拍摄和直播活动。

2021年畅游旅行社业务实现收入14462.6万元，同比增长21.22%；

（二）酒店民宿板块

酒店业务以西旅逸柏、西旅万澳为主体积极拓展酒店24家。其中，直营店16家，加盟店8家。民宿业务以悦新居城墙顶级民宿为样板总店，着力打造有规模、文化、舒适、安全、有趣、有主题的特色系列精品民宿形象。在西北中原地区开展度假、乡村民宿、城市公寓等全系列的民宿业务，通过合作、加盟管理等形式，以轻资产运营模式开展专业民宿业务。目前公司拥有直营民宿7家、托管民宿5家。

2021年酒店业务实现收入7681.4万元，同比增长195.53%。

（三）商贸物流板块

以西旅生态实业公司为发展主体，积极拓展供应链业务，充分发挥原产地资源优势，通过建立蔬菜、果品、粮油、肉禽、茶叶、酒店用品等产业链，不断强化“西旅生态”品牌建设；同时紧抓原产地供应链建设，打造“五心”级生鲜配送平台，全面布局销售网点，取得了良好的经济效益和社会效益。新冠疫情期间，积极完成西安曲江新区全区居民生活物资保障供应工作，凭借丰富的品种，良好的品质，贴心的服务获得了广大业主的一致好评。

2021年商贸物流业务实现收入33921.46万元，同比增长120.18%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	560,654,445.18	100%	299,367,471.17	100%	87.28%
分行业					
酒店业	76,813,922.89	13.70%	25,992,349.55	8.68%	195.53%
旅行社业务	144,625,965.06	25.80%	119,313,104.64	39.86%	21.22%
商贸业	339,214,557.23	60.50%	154,062,016.98	51.46%	120.18%
分产品					
酒店业	76,813,922.89	13.70%	25,992,349.55	8.68%	195.53%
旅行社业务	144,625,965.06	25.80%	119,313,104.64	39.86%	21.22%
商贸业	339,214,557.23	60.50%	154,062,016.98	51.46%	120.18%
分地区					
陕西省内	557,732,639.38	99.48%	299,018,762.99	99.88%	86.52%
陕西省外	2,921,805.80	0.52%	348,708.18	0.12%	737.89%
分销售模式					
酒店业	76,813,922.89	13.70%	25,992,349.55	8.68%	195.53%
旅行社业务	144,625,965.06	25.80%	119,313,104.64	39.86%	21.22%
商贸业	339,214,557.23	60.50%	154,062,016.98	51.46%	120.18%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
酒店业	76,813,922.89	68,366,025.27	11.00%	195.53%	389.43%	-35.26%
旅行社业务	144,625,965.06	139,386,850.64	3.62%	21.22%	14.78%	5.40%
商贸业	339,214,557.23	333,788,153.35	1.60%	120.18%	124.92%	-2.07%
分产品						
酒店业	76,813,922.89	68,366,025.27	11.00%	195.53%	389.43%	-35.26%

旅行社业务	144,625,965.06	139,386,850.64	3.62%	21.22%	14.78%	5.40%
商贸业	339,214,557.23	333,788,153.35	1.60%	120.18%	124.92%	-2.07%
分地区						
陕西省内	557,732,639.38	535,918,024.20	3.91%	86.52%	88.83%	-1.17%
分销售模式						
酒店业	76,813,922.89	68,366,025.27	11.00%	195.53%	389.43%	-35.26%
旅行社业务	144,625,965.06	139,386,850.64	3.62%	21.22%	14.78%	5.40%
商贸业	339,214,557.23	333,788,153.35	1.60%	120.18%	124.92%	-2.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒店业	原材料	7,531,037.55	1.39%	2,123,948.72	0.75%	254.58%
酒店业	人工成本	15,455,116.19	2.85%	5,562,616.35	1.96%	177.84%
酒店业	折旧费	3,385,237.12	0.63%	2,877,755.91	1.01%	17.63%
酒店业	长期待摊费用	7,028,321.02	1.30%	9,593.06	0.00%	73,164.64%
酒店业	能源成本	2,603,823.54	0.48%	788,510.37	0.28%	230.22%
酒店业	其他成本	32,362,489.85	5.98%	2,606,008.19	0.92%	1,141.84%
酒店业	小计	68,366,025.27	12.62%	13,968,432.60	4.92%	389.43%
旅行社	国内游成本	139,386,850.64	25.74%	95,946,185.54	33.81%	45.28%
旅行社	入境游成本			80,672.91	0.03%	-100.00%
旅行社	出境游成本			25,411,843.30	8.95%	-100.00%
旅行社	小计	139,386,850.64	25.74%	121,438,701.75	42.79%	14.78%
商贸业	商贸成本	333,788,153.35	61.64%	148,405,288.59	52.29%	124.92%

旅行社、酒店业、商贸业	合计	541,541,029.26	100.00%	283,812,422.94	100.00%	90.81%
-------------	----	----------------	---------	----------------	---------	--------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 2020年12月29日公司与陕西阳光天地酒店有限公司原股东上海岱祁企业管理中心（有限合伙）、谢春梅签订了“股权转让协议”，公司以评估值3,787.10万元收购原股东合计持有阳光酒店的100%股权。收购完成后，公司持有阳光酒店100%股权。公司于2021年1月11日取得阳光酒店的控制权，2021年1月25日阳光酒店完成了工商变更登记信息，自2021年1月纳入公司财务报表合并范围。

2. 报告期内，公司控股子公司迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司出资650万元，新设成立全资子公司迭部县扎尕那景区运营管理有限公司，公司间接持股51%，本期将迭部县扎尕那景区运营管理有限公司纳入公司财务报表合并范围。

3. 报告期内，公司控股子公司西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司新设成立全资子公司成都市西旅万澳酒店管理有限公司，公司间接持股85%，本期将成都市西旅万澳酒店管理有限公司纳入公司财务报表合并范围。

4. 报告期内，公司新设成立子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司，公司持股51%，本期将子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司纳入公司财务报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	75,756,087.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新东方教育科技集团有限公司	21,355,624.47	3.81%
2	山东鲁农供应链管理有限公司	19,054,245.60	3.40%
3	西安家之恋商贸有限公司	15,916,810.20	2.84%
4	陕西昌粮粮油有限公司	14,180,588.00	2.53%
5	富县海川商贸有限公司	5,248,819.00	0.94%
合计	--	75,756,087.27	13.52%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	197,356,945.73
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	西安富粮油脂有限责任公司	108,740,136.00	20.08%
2	富县新世纪果蔬专业合作社	27,947,739.00	5.16%
3	丹凤县华茂养殖专业合作社	20,819,824.33	3.84%
4	青岛汇易祥商贸有限公司	20,815,000.00	3.84%
5	山东渤海油脂工业有限公司	19,034,246.40	3.51%
合计	--	197,356,945.73	36.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,710,732.28	58,769,917.61	-46.04%	主要原因系上年同期宣传费较高所致
管理费用	60,959,033.91	61,661,363.15	-1.14%	
财务费用	14,882,998.98	10,108,638.56	47.23%	主要原因系本报告期短期借款利息支出增加、存款利息收入减少综合影响所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	638,916,556.16	315,770,991.68	102.34%
经营活动现金流出小计	754,459,220.11	488,875,230.98	54.33%
经营活动产生的现金流量净额	-115,542,663.95	-173,104,239.30	33.25%
投资活动现金流入小计	286,008,233.16	510,026,459.76	-43.92%

投资活动现金流出小计	391,707,975.54	397,768,502.04	-1.52%
投资活动产生的现金流量净额	-105,699,742.38	112,257,957.72	-194.16%
筹资活动现金流入小计	803,292,115.00	301,718,580.00	166.24%
筹资活动现金流出小计	424,596,840.62	292,038,501.68	45.39%
筹资活动产生的现金流量净额	378,695,274.38	9,680,078.32	3,812.11%
现金及现金等价物净增加额	157,465,844.90	-51,166,203.26	407.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动现金流入小计：报告期较上年增加32,314.56万元，增幅102.34%，主要原因系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

2. 经营活动现金流出小计：报告期较上年增加26,558.40万元，增幅54.33%，主要原因系报告期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

3. 经营活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加5,756.16万元，增幅33.25%，主要原因系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增幅较大所致。

4. 投资活动现金流入小计：报告期较上年同期减少22,401.82万元，减幅43.92%，主要原因系上年度处置子公司及其他营业单位收回的现金净额同比影响所致。

5. 投资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期减少21,795.77，减幅194.16%，主要原因系投资活动现金流入减幅较大所致。

6. 筹资活动现金流入小计：报告期较上年同期增加50,157.35万元，增幅166.24%，主要原因系报告期公司取得借款收到的现金同比增加所致。

7. 筹资活动现金流出小计：报告期较上年同期增加13,255.83万元，增幅45.39%，主要原因系报告期偿还债务所支付的现金以及支付其他与筹资活动有关的现金同比增加所致。

8. 筹资活动产生的现金流量净额：报告期较上年同期增加36,901.52万元，增幅3,812.11%，主要原因系报告期公司取得银行借款的现金增加、偿还债务所支付的现金以及支付其他与筹资活动有关的现金增加综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	34,321,277.41	-39.85%	其中：权益法核算的长期股权投资收益 19,629,568.19 元；理财产品投资收益 14,184,657.53 元；其他投资收益 507,051.69 元	是
公允价值变动损益	-5,035,331.00	5.85%	系交易性金融资产公允价值变动形成	是

资产减值	-6,200,249.30	7.20%	其中：存货跌价损失 50,380.83 元；无形资产减值损失 6,149,868.47 元	否
营业外收入	56,244.16	-0.07%	其中：非流动资产报废清理利得 5,876.00 元；其他 50,368.16 元	否
营业外支出	1,065,706.49	1.24%	其中：对外捐赠 272,406.71 元；其他 793,299.78 元	否
其他收益	4,570,353.30	-5.31%	其中：社保减免 4,254.88 元；稳岗补助 2,708,003.85 元；旅游局奖励 446,800.00 元；个税手续费 3,320.28 元；税费减免 566,395.29 元；消费补贴 166,100.00 元；以工代训补贴 109,779.00 元；陕西省文化和旅游厅 2021 年第七届旅游商品大赛奖励 10,000.00 元；技能提升 403,200.00 元；2021 年市级旅游发展专项资金 100,000.00 元；2019 境外旅游补贴 50,000.00 元；胜利饭店项目重建补助 2,500.00 元	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	466,100,531.38	21.03%	313,580,499.26	23.65%	-2.62%	
应收账款	27,512,329.53	1.24%	18,663,617.18	1.41%	-0.17%	
存货	247,518,874.72	11.17%	81,662,182.87	6.16%	5.01%	子公司开发成本增加所致
投资性房地产	133,078,900.41	6.00%	62,868,425.22	4.74%	1.26%	
长期股权投资	77,588,613.03	3.50%	66,459,044.84	5.01%	-1.51%	
固定资产	521,986,889.70	23.55%	164,033,216.60	12.37%	11.18%	胜利饭店重建项目完工，由在建工程转入固定资产所致

在建工程			240,909,993.18	18.17%	-18.17%	胜利饭店重建项目完工，由在建工程转入固定资产所致
使用权资产	305,724,535.34	13.80%			13.80%	本报告期使用新租赁准则所致
短期借款	490,493,648.84	22.13%	248,715,600.35	18.76%	3.37%	母公司新增银行贷款所致
合同负债	50,287,937.52	2.27%	9,854,668.40	0.74%	1.53%	
长期借款	200,258,333.33	9.04%			9.04%	子公司新增银行贷款所致
租赁负债	261,791,508.61	11.81%			11.81%	本报告期使用新租赁准则所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	53,297,251.00	-5,035,331.00						48,261,920.00
上述合计	53,297,251.00	-5,035,331.00						48,261,920.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	定向增发	34,041	4,870.88	36,169.11	0	0	0.00%	1,015.97	存放于募集资金专户	0
合计	--	34,041	4,870.88	36,169.11	0	0	0.00%	1,015.97	--	0

募集资金总体使用情况说明

本次募集资金净额为 340,410,000.00 元，其中胜利饭店重建项目所需资金为 310,000,000.00 元，补充流动资金为 30,410,000.00 元。

本公司 2015 年度实际使用募集资金 39,802,242.66 元，其中补充流动资金 30,410,000.00 元，胜利饭店重建项目支出 9,392,242.66 元（含置换金额 4,458,703.93 元）；公司使用暂时闲置募集资金用于购买理财产品的未到期金额 300,000,000.00 元，2015 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 682,987.90 元。

2016 年度实际使用募集资金 52,765,970.91 元，均用于胜利饭店重建项目支出；公司使用暂时闲置募集资金用于购买理财产品的未到期金额 260,000,000.00 元，2016 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 17,610,114.04 元。

2017 年实际使用募集资金 100,790,864.84 元，其中：胜利饭店重建项目支出 93,790,864.84 元，暂时补充流动资金 7,000,000.00 元；本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,376,768.22 元。

2018 年实际使用募集资金 215,835,050.80 元，其中：胜利饭店重建项目支出 52,835,050.80 元，暂时补充流动资金 163,000,000.00 元；本期收到归还暂时补充流动资金金额 170,000,000.00 元；收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 248,761.62 元。

2019 年实际使用募集资金 5,658,149.25 元，其中：胜利饭店重建项目支出 5,658,149.25 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,666,037.98 元。

2020 年实际使用募集资金 68,129,970.38 元，均为胜利饭店重建项目支出，本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,863,615.82 元。

2021 年实际使用募集资金 48,708,818.15 元，均为胜利饭店重建项目支出，本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 992,488.54 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金专项账户余额为 10,159,707.13 元（包括收到的银行存款利息扣除手续费等净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.胜利饭店拆除重建项目	否	31,000	31,000	4,870.88	33,128.11	106.86%		0	不适用	否
2、补充营运资金	否	5,000	3,041		3,041	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	36,000	34,041	4,870.88	36,169.11	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	36,000	34,041	4,870.8 8	36,169. 11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	为适应西安国际化大都市建设需要，顺应我市文旅产业业态升级和消费增长需求，对项目外立面原设计方案进行调整，先后与区、市规划管理部门进行了三轮沟通，根据规划部门反馈意见，对设计方案进行了多次调整优化，最终于 2019 年 11 月 25 日通过市规划审批。外立面设计方案的变更致使土建工程延期。截止 2021 年 12 月 31 日，重建项目已达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了中审亚太审字（2015）第 010305 号《募集资金置换专项审核报告》，截至 2015 年 1 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 870.05 万元。实际可置换金额为 445.87 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金存放于募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安西旅新光华酒店有限责任公司	子公司	酒店服务	6,000,000.00	5,156,670.00	-6,128,722.77	1,818,333.31	-5,617,242.83	-5,622,642.83
西安海外旅游有限责任公司	子公司	出入境旅游业务、国内旅游业务	5,000,000.00	23,030,046.81	-4,319,128.59	72,863,542.94	-2,242,055.31	-2,183,157.58
西安中旅国际旅行社有限责任公司	子公司	国内旅游业务	5,000,000.00	21,530,399.06	-11,728,653.65	64,023,741.80	-1,351,714.03	-2,058,720.42
迭部县扎尕那康养置业有限公司	子公司	房地产开发、经营、销售；土地开发项目投资、土地流转，物业管理，装饰装修工程施工；酒店投资，商业运营管理	40,000,000.00	406,627,976.73	19,878,759.72	0.00	-9,992,249.46	-9,995,249.46
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	子公司	生态旅游、农业发展、土地开发项目投资	40,000,000.00	232,810,438.73	25,984,130.10	6,959,681.27	-3,545,310.70	-3,086,022.96
西安盛博商务会展服务有限公司	子公司	会务服务	1,000,000.00	1,142,971.58	755,363.78	8,201,399.05	-166,156.58	-156,793.03
西安西旅会议展览服务有限公司	子公司	会议及展览服务	5,000,000.00	1,939,313.06	1,570,235.84	797,150.23	72,556.25	70,467.23
西安旅游生态实业有限公司	子公司	农产品生产、销售；农副产品销售	30,000,000.00	75,380,748.14	16,983,498.29	273,711,989.07	1,027,570.35	749,082.41
西安西旅逸柏酒	子公司	酒店管理、企业管	50,000,000.00	269,026,594.53	9,090,547.04	11,820,498.48	-29,425,163.98	-27,838,460.91

店投资有限责任公司		理						
西安西旅万澳酒店管理有限责任公司	子公司	品牌管理、酒店管理	7,500,000.00	2,807,315.24	1,662,151.31	5,159,695.04	1,841,278.55	1,712,151.31
陕西阳光天地酒店有限公司	子公司	酒店服务	10,000,000.00	23,614,734.79	4,570,247.90	4,661,862.65	-2,602,401.99	-2,599,408.34
迭部县扎尕那景区运营管理有限公司	子公司	景区管理	10,000,000.00	6,341,332.70	6,334,290.18	0.00	-165,709.82	-165,709.82
成都市西旅万澳酒店管理有限公司	子公司	酒店服务、酒店管理	10,000,000.00	105,537,747.18	-293,688.98	0.00	-6,893,688.98	-6,893,688.98
西安西旅睿德教育运营管理有限公司	子公司	教育咨询服务	40,000,000.00	1,356,788.29	38,258.63	0.00	-1,361,741.37	-1,361,741.37
西安红土创新投资有限公司	参股公司	投资	100,000,000.00	205,463,875.23	176,089,222.08	0.00	34,218,063.27	42,695,738.03
西安西旅创新投资管理有限公司	参股公司	投资管理	1,000,000.00	1,595,144.55	146,673.29	1,273,926.82	-1,937,056.81	-1,930,409.15

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西阳光天地酒店有限公司	购买	影响报告期归属于母公司股东的净利润-259.94 万元
迭部县扎尕那景区运营管理有限公司	新设	影响报告期归属于母公司股东的净利润-8.45 万元
成都市西旅万澳酒店管理有限公司	新设	影响报告期归属于母公司股东的净利润-585.96 万元
西安西旅睿德教育运营管理有限公司	新设	影响报告期归属于母公司股东的净利润-69.45 万元

主要控股参股公司情况说明

1.西安西旅新光华酒店有限责任公司

该公司注册资本600万元，公司持有其100%股权，截至2021年末，该公司总资产515.67万元，净资产-612.87万元。报告期内实现营业收入181.83万元，净利润-562.26万元。

2.西安海外旅游有限责任公司

该公司注册资本500万元，公司持有其100%股权。截至2021年末，该公司总资产2,303.00万元，净资产-431.91万元。报告期内实现营业收入7,286.35万元，净利润-218.32万元。

3.西安中旅国际旅行社有限责任公司

该公司注册资500万元，公司持有其99.9%股权。截至2021年末，该公司总资产2,153.04万元，净资产-1,172.87万元。报告期内实现营业收入6,402.37万元，净利润-205.87万元。

4.迭部县扎尕那康养置业有限公司

该公司注册资本4,000万元，公司持有其85.30%股权，截至2021年末，该公司总资产40,662.80万元，净资产1,987.88万元。报告期内实现净利润-999.52万元。

5.迭部县扎尕那生态旅游文化发展公司

该公司注册资本4,000万元，公司持有其51%股权，截至2021年末，该公司总资产23,281.04万元，净资产2,598.41万元。报告期内实现营业收入695.97万元，净利润-354.53万元。

6.西安盛博商务会展服务有限公司

该公司注册资本100万元，子公司西安中旅国际旅行社有限责任公司持有其99%股权，截至2021年末，该公司总资产114.30万元，净资产75.54万元。告期内实现营业收入820.14万元，净利润-15.70万元。

7.西安西旅会议展览服务有限公司

该公司注册资本500万元，子公司西安海外旅游有限责任公司持有其51%股权，截至2021年末，该公司总资产193.93万元，净资产157.02万元。报告期内实现营业收入79.72万元，净利润7.05万元。

8.西安旅游生态实业有限公司

该公司注册资本3,000万元，公司持有其51%股权，截至2021年末，该公司总资产7,538.07万元，净资产1,698.35万元。报告期内实现营业收入27,371.20万元，净利润74.91万元。

9.西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司

该公司注册资本5,000万元，公司持有其85%股权，截至2021年末，该公司总资产26,902.66万元，净资产909.05万元。报告期内实现营业收入1,182.05万元，净利润-2,783.85万元。

10.西安西旅万澳酒店管理有限责任公司

该公司注册资本750万元，公司持有其40%股权，截至2021年末，该公司总资产280.73万元，净资产166.22万元。报告期内实现营业收入515.97万元，净利润171.22万元。

11. 陕西阳光天地酒店有限公司

该公司注册资本1,000万元，公司持有其100%股权，截至2021年末，该公司总资产2,361.47，净资产457.02万元。报告期内实现营业收入466.19万元，净利润-259.94万元。

12. 迭部县扎尕那景区运营管理有限公司

该公司注册资本1,000万元，子公司迭部县扎尕那生态旅游文化发展公司持有其100%股权，截至2021年末，该公司总资产634.13万元，净资产633.43万元。报告期内实现净利润-16.57万元。

13. 成都市西旅万澳酒店管理有限公司

该公司注册资本1,000万元，子公司西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司持有其100%股权，截至2021年末，该公司总资产10,553.77万元，净资产-29.37万元。报告期内实现净利润-689.37万元。

14. 西安西旅睿德教育运营管理有限公司

该公司注册资本4,000万元，公司持有其51%股权，截至2021年末，该公司总资产135.68万元，净资产3.83万元。报告期内实现净利润-136.17万元。

15. 西安红土创新投资有限公司

该公司注册资本10,000万元，公司持有其35%股权，截至2021年末，该公司总资产20,546.39万元，净资产17,608.92万元。报告期内实现净利润4,269.57万元。

16. 西安西旅创新投资管理有限公司

该公司注册资本100万元，公司持有其30%股权。截至2021年末，该公司总资产159.51万元，净资产14.67万元。报告期内实现营业收入127.39万元，净利润-193.04万元。

注：子公司的财务数据已按照公司的会计政策进行了重述。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2022年，公司将继续发挥“西安旅游”金字招牌及上市公司平台的双重优势，按照五项发展规划，抢抓机遇，创新发展，强化主业，积极拓展旅游新业态。

（一）酒店民宿板块

公司将持续推进“西旅万澳”全谱系酒店建设，凸显酒店主业地位，以高效、先进的管理经营模式，树立产品标准、建立连锁酒店标准管理体系、打造运营平台，通过“万澳庄园、万澳庭院、铂金万澳、万澳酒店、万澳青舍”组成多元化品牌阵容，在全国范围内拓展“西旅万澳”品牌酒店；在此基础上，扩大品牌知名度，大力发展加盟门店；同时，持续推进连锁酒店信息化建设，搭建“住满满”酒店角色管理系统，解决酒店加盟商、投资人的痛点，推进酒店管理更加便捷化、智慧化。酒管分公司将以城墙顶级民宿·悦新居为样板总店，在西北中原地区开展度假、乡村民宿、城市公寓等全系列的民宿业务，通过合作、加盟管理等形式，通过轻资产运营打造专业民宿业务。

（二）旅行社板块

受疫情持续影响，传统旅行社业务经营受阻，2022年，公司将紧抓后疫情时期行业重构时机，积极转型升级，加强旅游产品设计，巩固地接板块，不断提升小包团、亲子等特色旅游线路产品，扩大自营产品集群。加大研学服务升级，丰富课程内容，完善红培教育、党建活动产品，布局游研学基地、营地建设，努力将西安海外“柠檬研学”、西安中旅“壹猫研学”打造成以西安为中心，辐射全国的精品研学品牌。努力提高会展业务，争取各类大型会展服务，从单一的会展服务向策划、营销、搭建和执行等整个会展业务链条转变。优化实体门店，大力引进无店铺旅游管家服务稳固原有客户群，多元化拓宽销售渠道。加大旅游上下游资源合作，如景区、演艺、酒店、特色餐厅，加快推进兰州万达茂、贵阳磨力小镇、喵叮喵寺等项目建设与合作，通过包销、投资运营周边景区二消项目，托管运营、景区培训等形式，努力提高旅行社收入。以“西旅会客厅”为载体，通过线上+线下+直播互动的运营模式，拓展旅行、生活、家庭服务类业务，构建自由开放的社交电商平台。

（三）商贸板块

公司将加大上下游资源合作，通过战略合作+上下游购销+产业布局+新产品研发等运营模式，以产融结合为先导，推动上下游协同发展，形成多方共赢的供应链生态闭环，促进商贸板块提质增效。继续做好产品品质保障，加强品牌化建设，形成自主品牌产品体系，宣传展示西旅粮油多品类品牌的同时，打通终端销售环节，布局线下“西旅粮油店”等实体店，为客

户提供更有利润、更有价值的“西旅生态优选系列产品”。通过自主品牌和优选品牌茶产品的线上线下展销，逐步推出“西旅茶馆”连锁加盟门店，打通设计加工销售茶产业链生产的综合发展模式。加大线上、线下网点布局力度，打造“西旅新电商”平台，不断完善西旅生态小程序、西旅生态拼多多店铺及抖音小店，通过原产地供应链直播及线上销售等形式，打造30分钟即时配送移动互联网购物平台，满足客户日常所需。通过3~5年的时间，完善物流配送体系，打造全国首家自动化生态供应链集采配送基地，逐步实现一体化展销集采加工、一站式仓储分拣直配，进一步降低传统供应成本。

（四）创新业务

积极围绕景区运营管理、供应链管理、教育培训等新业态，瞄准都市文娱、户外生活、自然教育、会展服务、研学旅游、本地生活、直播电商、康养旅游等创新业态，以新思维、新模式、新渠道、新产品，立基产业生态培育和种子业务储备工作，努力提升产业要素单元效益和协同效应，为企业发展培育新的业务增长点。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，建立健全了公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责，保证了公司规范有效运作，切实维护广大投资者利益。截至报告期末，公司整体运作规范、治理制度健全、信息披露规范，公司法人治理结构的实际状况与证监会关于上市公司治理的要求不存在差异。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规范要求，结合公司实际情况，进一步建立和完善了公司内控制度体系建设。目前公司各项内控制度运行规范，为提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司资产安全和有效经营奠定了坚实的基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，控股股东西安旅游集团有限责任公司没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度 股东大会	年度股东 大会	28.41%	2021 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 13 日	《二〇二〇年度股东大会决议公告》(2021-12)
2021 年临 时股东大会	临时股东 大会	28.51%	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-39)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王伟	董事长	现任	男	51	2019年12月23日	2022年12月22日						
杨广虎	董事、常务副总经理	现任	男	48	2019年12月23日	2022年12月22日						
郭养团	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	57	2019年12月23日	2022年12月22日						
刘娟	董事、副总经理	现任	女	51	2019年12月23日	2022年12月22日						
吴妍	董事	现任	女	52	2019年12月23日	2022年12月22日						
毛大伟	董事	现任	男	45	2019年12月23日	2022年12月22日						
张俊瑞	独立董事	现任	男	61	2019年12月23日	2022年12月22日						
傅瑜	独立董事	现任	男	59	2019年12月23日	2022年12月22日						
郭亚军	独立董事	现任	男	50	2019年12月23日	2022年12月22日						
曾进	监事会主	现任	女	43	2019年12	2022年12	14,800				14,800	

	席				月 23 日	月 22 日						
徐荣	监事	现任	女	46	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日						
刘宏	职工监事	现任	男	52	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日						
巩建	党委副书记、工会主席	现任	男	59	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	22,300				22,300	
景英杰	副总经理	现任	男	53	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	18,000				18,000	
路霞	财务总监	现任	女	49	2019 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 22 日	9,200				9,200	
合计	--	--	--	--	--	--	64,300	0	0		64,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王伟：本科学历，中共党员。曾任西安旅游集团有限责任公司经营管理部经理及公司副董事长、总经理。现任公司第九届董事会董事长。

杨广虎：研究生学历，高级经济师。曾任陕西长安翠华山旅游公司办公室副主任、西安翠华山旅游发展股份有限公司总经理助理兼市场部经理、西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司总经理助理、西安翠华山旅游发展股份有限公司董事、副总经理及公司副总经理。现任公司第九届董事会董事、常务副总。

刘娟：研究生学历，中共党员。曾任陕西中青国际旅行社出境中心经理、公民中心经理，总经理助理；西安海外旅游有限责任公司出境中心经理；西安海外旅游有限责任公司副总经理、董事长兼总经理、党支部书记兼董事长。现任公司第九届董事会董事、副总经理。

郭养团：大专学历，会计师。曾任西安市五金交电总公司财务处副处长、处长、总经理助理、总会计师；西安旅游集团汽车公司总会计师；西安大汉上林苑实业有限责任公司总会计师；西安饮食股份有限公司财务总监、副总经理、董事、董事会秘书。现任公司第九届董事会董事、董事会秘书、副总经理。

吴妍：中共党员，本科学历，会计师。曾任西安饮食股份有限公司计划财务部副经理、西安旅游股份有限公司财务管理部副经理、经理。现任公司第九届董事会董事、西安旅游集团有限责任公司法务审计部部长。

毛大伟：本科学历。曾任新兰德市场研究公司首席研究员，搜房网西安分公司销售总监及主编，西安曲江文化商业投资（集团）有限公司策划经营部主管，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司企业管理部主管，文化科技创业城股份有限公司运营部副部长、副总经理（兼西安三六九互联网产业园有限公司副总经理、董事）。现任公司第九届董事会董事、西安旅游集团有限责任公司企业管理部副部长。

张俊瑞：博士，中共党员。历任陕西财经学院教研室副主任、会计系副教授、教研室主任、财会学院副院长，西安交通大学会计学院教授、副院长；现任公司第九届董事会独立董事、西安交通大学管理学院教授、博士生导师。

傅瑜：本科学历，律师资格。1985年起至今于西北政法大学从事教学工作；2017年至今于陕西摩达律师事务所兼职从事法律服务工作。现任公司第九届董事会独立董事。

郭亚军：博士学历，中共党员。1998年起任西北大学经济管理学院旅游管理学院教师、副教授、硕士生导师。现任公司第九届董事会独立董事。

曾进：研究生学历，中共党员，政工师，曾任西安旅游集团恒大置业有限公司总经理助理、办公室主任，西安旅游股份有限公司工会主席。现任公司纪委书记、第九届监事会主席。

徐荣：大专学历，中共党员，政工师。曾任关中饭店副总经理、解放饭店副总经理、西安旅游股份有限公司办公室主任、党群工作部主任，现任公司第九届监事会监事。

刘宏：本科学历，中共党员，助理政工师。曾任解放饭店综合办副主任、主任；西安旅游股份有限公司党群工作部主任。现任西安旅游股份有限公司第九届监事会职工监事、工会副主席。

巩建：中共党员，本科学历，高级政工师。曾任西安惠群集团公司党委书记、总经理。现任公司党委副书记、工会主席。

景英杰：本科学历，中共党员，助理政工师。曾任西安旅游股份有限公司北海鼎盛长安酒店、上林宫酒店总经理、西北大酒店总经理、公司第八届董事会董事，现任公司副总经理。

路霞：本科学历，中共党员，高级会计师。曾任西安旅游集团广瑞物业管理有限公司财务部经理、西安唐城集团股份有限公司财务审计部经理、财务总监。2014年3月至今任西安旅游股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴妍	西安旅游集团有限责任公司	法务审计部部长	2016年08月12日		是
毛大伟	西安旅游集团有限责任公司	企业管理部副部长	2018年12月20日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张俊瑞	西安交通大学管理学院	教授、博士生导师	2011年03月16日		是
傅瑜	西北政法大学	教师	1985年07月18日		是
郭亚军	西北大学经济管理学院旅游管理学院	教师、副教授、硕士生导师	1998年07月08日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事、高级管理人员根据《高级管理人员年度薪酬管理暂行办法》、《高级管理人员绩效考核手册》，依其在公司的职务，结合年底经营业绩，经公司薪酬与考核委员会考核后兑现。

2、报酬的确定依据是股东大会审议通过的《高级管理人员年度薪酬管理暂行办法》、薪酬委员会审议的《高级管理人员绩效考核手册》及公司第六届董事会第四次会议审议通过的《关于董事、独立董事和监事津贴方案》。

3、公司董事、监事津贴按月进行支付；高级管理人员报酬由月度基薪和年度绩效组成，月度基薪按月发放，年度绩效部分在年底考核后予以兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王伟	董事长	男	51	现任	60.21	否
杨广虎	董事、常务副总经理	男	48	现任	47.63	否
郭养团	董事、副总经理、董事会秘书	男	57	现任	45.55	否
刘娟	董事、副总经理	女	51	现任	45.84	否
吴妍	董事	女	52	现任	0	是
毛大伟	董事	男	45	现任	0	是
张俊瑞	独立董事	男	61	现任	7.14	否
傅瑜	独立董事	男	59	现任	7.14	否

郭亚军	独立董事	男	50	现任	7.14	否
曾进	监事会主席	女	43	现任	46.12	否
徐荣	监事	女	46	现任	8.85	否
刘宏	职工监事	男	52	现任	17.23	否
巩建	党委副书记、工会主席	男	59	现任	49.66	否
景英杰	副总经理	男	53	现任	49.6	否
路霞	财务总监	女	49	现任	47.71	否
合计	--	--	--	--	439.82	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第五次会议	2021年03月18日	2021年03月20日	《第九届董事会第五次会议决议公告》(2021-03)
第九届董事会第六次会议	2021年04月23日	2021年04月24日	《第九届董事会第六次会议决议公告》(2021-15)
第九届董事会第七次会议	2021年08月12日	2021年08月14日	《第九届董事会第七次会议决议公告》(2021-28)
第九届董事会2021年第一次临时会议	2021年10月12日	2021年10月13日	《第九届董事会2021年第一次临时会议决议公告》(2021-33)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王伟	4	4	0	0	0	否	2
杨广虎	4	4	0	0	0	否	2
郭养团	4	4	0	0	0	否	2
刘娟	4	4	0	0	0	否	2
吴妍	4	4	0	0	0	否	2
毛大伟	4	4	0	0	0	否	2
张俊瑞	4	4	0	0	0	否	1

傅瑜	4	4	0	0	0	否	0
郭亚军	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事会及股东大会重视且积极采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	张俊瑞、郭养团、傅瑜	3	2020年10月12日	2020年度报告工作安排	无	无	无
			2021年01月05日	2020年度报告审计报告进展情况	无	无	无
			2021年03月13日	审议2020年度报告	公司财务报表已按照《企业会计准则》、财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面能够真实、完整地反映公司截至2019年末的财务状况、经营成果和现金流量情况。	董事会审计委员会对公司内部审计及内部控制等工作，进行持续有效督导，促进了公司规范稳定发展。	无
战略委员会	王伟、张俊瑞、郭亚军	1	2021年04月12日	公司长期发展战略和重大投资决策进行了研究	对公司的投资项目和战略部署等工作进行了论证	无	无

				并提出了建议，			
薪酬与考核委员会	郭亚军、郭养团、傅瑜	1	2021年04月12日	确认了2020年度基本年薪发放情况	2020年度各高级管理人员的《绩效考核手册》，认真审核了公司董事和高级管理人员的薪酬标准，确认了2020年度基本年薪发放情况，提出2020年度效益年薪兑现方案，并发表审核意见。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	249
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	189
报告期末在职员工的数量合计（人）	438
当期领取薪酬员工总人数（人）	438
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	72
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	157
销售人员	54
技术人员	40
财务人员	55
行政人员	132
合计	438
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生	10
本科	122
大专	106
中技中专	119
高中	81
合计	438

2、薪酬政策

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、培训计划

1. 各分（子）公司按照酒店板块，旅行社板块及项目板块分别组织进行一线岗位业务技能培训；重点以营销方式、客房服务、前厅服务及后勤保卫岗位流程及业务技能为重点，实操加理论进行，公司进行监督检查培训情况。

2. 继续推行“五四”接班人干部培养计划，培养储备优质干部资源，实行理论培训与轮岗计划相结合方式，加大与曲江新区各公司的对接。

3. 纳入曲江新区的高级管理干部培训计划，继续对在岗高级管理层级进行创新提升培训。

4. 继续实施对技能人才技能培养的提升，积极参加国家职业资格考试及高级技能人才的评比。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2020年年度权益分派方案已经2021年4月12日召开的2020年度股东大会审议通过，具体内容详见2021年3月20日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于二〇二〇年度利润分配预案的公告》。本次权益分派方案的具体内容为：以目前公司股本236,747,901股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.12元（含税），合计派发现金股利为人民币2,840,974.81（含税）；送红股0股；不以资本公积转增股本。本次权益分派股权登记日为：2021年5月28日，除权除息日为：2021年5月31日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是
------------------------------	---

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司管理层严格按照企业内控制度体系的相关要求开展了风险管理和内部控制工作，并根据公司经营环境的变化情况，不断完善公司内控制度，梳理和规范内控流程；公司的经营管理效率从而得到了不断增强，治理能力也不断提升，财务、运营等风险持续保持低位，进而保障了公司股东、债权人等利益相关者的权益。公司内控部负责监督公司内控制度体系的建立与运行情况，并对公司的风险管理和内部控制的有效性进行评价。报告期内，公司结合内部控制自我评价和独立监督检查的情况，编制了公司内部控制自我评价报告，并按照证监会要求按时完成了披露。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合	100.00%

并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一般缺陷：给公司带来轻微的财务损失；造成公司财务报告轻微的错报、漏报；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害。重要缺陷：给公司带来一定的财务损失；造成公司财务报告的中等程度错报、漏报；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较大的损害。重大缺陷：给公司带来重大的财务损失；造成公司财务报告重大的错报、漏报；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害。</p>	<p>一般缺陷：效率不高；违反内部规章，但未形成损失；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改。重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般失误；违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度或系统存在缺陷。内部控制重要或一般缺陷未得到整改。重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表税前净利润的 5%。重要缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表税前净利润的 5%，但小于 10%。重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表税前净利润的 10%。</p>	<p>非财务报告内控缺陷定量标准参照财务报告内控缺陷定量标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

第八届董事会原定于2019年10月换届，由于公司实际控制人变更，对董事会换届造成影响，公司于2019年12月25日完成换届。故已完成整改。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，且公司主营业务不为产生较大环境污染的业务。但公司会积极落实环境保护政策，履行公司社会责任。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 2020年12月29日公司与陕西阳光天地酒店有限公司原股东上海岱祁企业管理中心（有限合伙）、谢春梅签订了“股权转让协议”，公司以评估值3,787.10万元收购原股东合计持有阳光酒店的100%股权。收购完成后，公司持有阳光酒店100%股权。公司于2021年1月11日取得阳光酒店的控制权，2021年1月25日阳光酒店完成了工商变更登记信息，自2021年1月纳入公司财务报表合并范围。

2. 报告期内，公司控股子公司迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司出资650万元，新设成立全资子公司迭部县扎尕那景区运营管理有限公司，公司间接持股51%，本期将迭部县扎尕那景区运营管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

3. 报告期内，公司控股子公司西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司新设成立全资子公司成都市西旅万澳酒店管理有限公司，公司间接持股85%，本期将成都市西旅万澳酒店管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

4. 报告期内，公司新设成立子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司，公司持股51%，本期将子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	67
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁蓉、黄朝阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	袁蓉（1年）、黄朝阳（3年）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
西安海外旅游有限责任公司	子公司	资金周转	是	500	501.26				1,001.26
西安西旅新光华酒店有限责	子公司	资金周转	是	584.76		170			414.76

任公司									
西安中旅国际旅行社有限责任公司	子公司	资金周转	是	800	709.66				1,509.66
迭部县扎尕那康养置业有限公司	子公司	资金周转	是	4,836			8.00%	351.12	5,187.12
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	子公司	资金周转	是	315.39			8.00%	19.6	334.99
西安旅游生态商贸有限公司	子公司	资金周转	是	0	5,199.06				5,199.06
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	子公司	资金周转	是	0	7,495.23				7,495.23
陕西阳光天地酒店有限公司	子公司	资金周转	是	0	1,600				1,600
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无。								

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为了提高资产使用效率，西安旅游股份有限公司按照“保持现状、全员接收”的原则，将公司所属分公司上林宫酒店及附属经营场所整体租赁给西安大汉上林苑实业有限责任公司，租赁期5年，年租金总额为人民币380万元，租金按季度支付。租赁期满，若续租，租金每5年递增5%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	2020年08月15日	56,000	2021年04月23日	56,000	连带责任保证		扎尕那生态公司及其他股东提供反担保	18年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			56,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						20,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			56,085	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						20,085	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			56,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						20,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			56,085	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						20,085	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											24.54%
其中：											

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	24,000	15,000	0	0
合计		24,000	15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
西安曲江文化财富投资管理	其他专业理财机构	其他理财产品	9,000	自有资金	2021年04月22日	2021年09月26日	债权类资产	协议约定	8.00%	309.7	309.7	309.70		是	无	

有限公司																
中植国际投资控股集团有限公司	其他专业理财机构	其他理财产品	5,000	自有资金	2021年04月30日	2022年04月29日	债权类资产	协议约定	8.70%	435	0	0	1,250	是	无	
西安曲江文化财富投资管理有限公司	其他专业理财机构	其他理财产品	10,000	自有资金	2021年06月11日	2022年05月20日	债权类资产	协议约定	9.00%	845.75	500.55	399.45		是	无	
合计			24,000	--	--	--	--	--	--	1590.45	810.25	--	1,250	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 货币补偿协议事项

2016年12月8日，西安旅游股份有限公司所属物业管理分公司与西安市新城区解放路整体改造协调领导小组办公室就公司解放路202号房产征收事项签署《货币补偿协议》，征收补偿金额总计2,400万元人民币。该事项已经公司第八届董事会2016年第二次临时会议、2016年第四次临时股东大会审议通过。2016年12月27日，按协议约定公司收到征收人首期货币补偿款人民币捌佰万元整（¥8,000,000元）。截止披露日，由于公司所征收区域正式确立为棚户区改造项目，项目主办方发生变化，相关各项工作还需协调解决，公司暂无法按照此前协议约定期限收到剩余款项。

2. 关于公开转让公司原办公场所及辅助资产事项

公司董事会同意公开转让公司原办公场所及辅助资产，并于2020年11月25日在西安文化产权中心对公司原办公场所及附属资产予以挂牌出售。该项目已于2021年12月10日完成。

3. 收购阳光酒店事项

为确保国有资产保值增值，2020年12月29日公司与陕西阳光天地酒店有限公司股东签订《股权转让协议》，收购阳光酒店100%股权。公司于2021年1月完成收购程序，陕西阳光天地酒店有限公司成为公司全资子公司，纳入2021年合并报表范围。

4. 对控股子公司提供担保事项

2021年3月18日及2021年4月12日，公司分别召开第九届董事会第五次会议及二〇二〇年度股东大会，审议通过了《关于对控股子公司提供担保相关事项变更的议案》，公司对控股子公司扎尕那生态公司在中国农业发展银行舟曲县支行申请5.6亿元项目贷款提供的保证担保由28,560万元担保变更为全额保证担保。扎尕那生态公司其他股东（正一信健康管理（北京）有限公司、迭部县国有产业扶贫开发有限责任公司）将以各自持有的扎尕那生态公司全部股权对公司全额担保事项提供反担保。同时扎尕那生态公司以自身的股权和资产为公司提供反担保。截止披露日，迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司已到位银行贷款20,000万元，其他金额按协议执行。

5. 拟公开转让公司所持迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司、迭部县扎尕那康养置业有限公司全部股权事项

经2021年10月12日第九届董事会2021年第一次临时会议审议通过，公司拟将持有的扎尕那生态公司全部股权（51%）及扎尕那康养置业公司全部股权（70%），以评估价9,104.03万元作为转让底价，公开挂牌转让。2021年12月24日，由于西安市疫情发展，且本次挂牌事项未能成功交易，公司决定终止公开转让公司所持迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司、迭部县扎尕那康养置业有限公司全部股权相关事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,353,032	0.57%				-40,800	-40,800	1,312,232	0.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,353,032	0.57%				-40,800	-40,800	1,312,232	0.55%
其中：境内法人持股	1,304,807	0.55%				-40,800	-40,800	2,364,007	0.53%
境内自然人持股	48,225	0.02%						48,225	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	235,394,869	99.43%				40,800	40,800	235,435,669	99.45%
1、人民币普通股	235,394,869	99.43%				40,800	40,800	235,435,669	99.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	236,747,901	100.00%				0	0	236,747,901	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年12月13日，根据公司股权分置改革方案及其他相应方案，9位非流通股股东所持股份（合计持有40,800股）流通上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司股权分置改革方案经2006年1月10日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1994年，前述9位自然人中的除王壮毅外8位自然人以“西安木材一厂林产品供应站”名义购买我公司股票11,000股；自然人董建民（2019年9月自然人董建民将全部股票转让给自然人王壮毅）以“西安大新自动化设备公司”名义购买我公司股票13,000股。合计持股24,000股。后经1997年公司第一次临时股东大会审议通过利润分配方案，按公司当时股本8830万股为基数，提取资本公积金6181万元，向全体股东按每10股转增7股，9位法人股东所持股份合计增加至40,800股。由于后续经营中西安大新自动化设备公司及西安木材一厂林产品供应站上级公司西安木材总厂被工商部门吊销营业执照，使9股东无法行使所持股份的合法权益。2020年9月及11月由西安市碑林区人民法院为上述9位法人股东出具民事判决书，确认其所持股份权益，2021年11月，以上9位自然人经法院执行在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了过户手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张吉成	1,700	0	1,700	0	股权分置改革	2021年12月13日
吴国顺	1,700	0	1,700	0	股权分置改革	2021年12月13日
王壮毅	22,100	0	22,100	0	股权分置改革	2021年12月13日
孙菊爱	3,400	0	3,400	0	股权分置改革	2021年12月13日
刘阳	3,400	0	3,400	0	股权分置改革	2021年12月13日
李平才	1,700	0	1,700	0	股权分置改革	2021年12月13日
李爱玲	1,700	0	1,700	0	股权分置改革	2021年12月13日
时和平	3,400	0	3,400	0	股权分置改革	2021年12月13日
陈秀莲	1,700	0	1,700	0	股权分置改革	2021年12月13日
合计	40,800	0	40,800	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,339	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,306	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西安旅游集团有限责任公司	国有法人	27.29%	64,602,145					
磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢 6 号私募证券投资基金	境内非国有法人	5.01%	11,850,028					
西安江洋商贸公司	境内非国有法人	1.12%	2,645,377					
陈大强	境内自然人	1.02%	2,410,091					
上海砥立私募基金管理有限公司—辑力至臻 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,329,800					
钟林勉	境内自然人	0.50%	1,183,400					
宋秋玲	境内自然人	0.42%	1,000,001					
江逢娣	境内自然人	0.39%	923,600					

上海砥立私募基金管理有限公司—辆力至诚 6 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	831,500					
王正月	境内自然人	0.34%	800,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他前十名有限售条件股东和无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西安旅游集团有限责任公司	64,602,145	人民币普通股	64,602,145					
磐京股权投资基金管理（上海）有限公司—磐京稳赢 6 号私募证券投资基金	11,850,028	人民币普通股	11,850,028					
西安江洋商贸公司	2,645,377	人民币普通股	2,645,377					
陈大强	2,410,091	人民币普通股	2,410,091					
上海砥立私募基金管理有限公司—辆力至臻 1 号私募证券投资基金	1,329,800	人民币普通股	1,329,800					
钟林勉	1,183,400	人民币普通股	1,183,400					
宋秋玲	1,000,001	人民币普通股	1,000,001					
江逢娣	923,600	人民币普通股	923,600					
上海砥立私募基金管理有限公司—辆力至诚 6 号私募证券投资基金	831,500	人民币普通股	831,500					
王正月	800,000	人民币普通股	800,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他前十名有限售条件股东和无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西安旅游集团有限责任公司	毋文利	1999年06月30日	916101036280016747	国有资产经营；以下项目均由分支机构经营：国际国内旅游接待服务；组织承办国际国内各种会议；国内贸易及物资供销业（除国家规定的专项审批项目）、对外劳务合作；旅游景点、景区的开发、经营；旅游纪念品的开发、生产销售；文物复制品、金银饰品、珠宝饰品的经营；公路客运服务；房屋、汽车租赁；公路、铁路、航空联运服务；房地产开发。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	西安旅游集团有限责任公司持有西安饮食股份有限公司 10,500 万股，持股比例 21.04%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西安曲江新区管理委员会	姚立军	1995年10月18日	2610100H16257314F	搞好西安曲江旅游度假区建设，为西安旅游经济发展服务。有关法律、法规和规章的组织实施，度假区管理制度的制定，度假区发展计划和建设规划的编制，批准后组织实施，区内投资项目的审批，基础设施和公用设施的建设和管理，区内进出口业务和有关涉外事务的管理，区内劳动人事、社会保险、财务监督与审计的统一管理

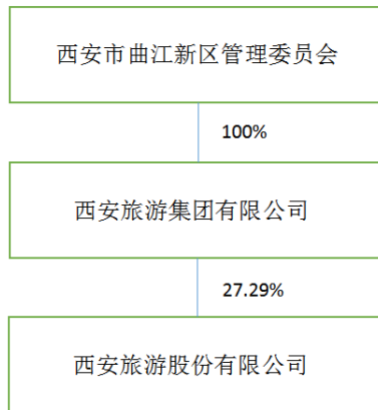
<p>实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>报告期内，西安曲江新区管理委员会通过西安旅游集团有限责任公司间接持有西安饮食股份有限公司（证券简称：西安饮食，证券代码：000721）股份 105,000,000 股，持股比例为 21.04%；通过西安曲江旅游投资（集团）有限公司间接持有西安曲江文化旅游股份有限公司（证券简称：曲江文旅，证券代码：600706）股份 114,511,121 股，持股比例为 44.90%；通过西安曲江天授大健康投资合伙企业（有限合伙）间接持有华仁药业股份有限公司（证券简称：华仁药业，证券代码：300110）股份 236,442,597 股（占公司总股本 20%）及受托股份 78,719,823 股对应的表决权，合计拥有表决权占华仁药业总股本的 26.66%；通过西安曲江文化产业投资（集团）有限公司间接持有人人乐连锁商业集团股份有限公司（证券简称：*ST 人乐，证券代码：002336）股份 93,038,866 股（占公司总股本 21.15%）及受托股份 100,579,100 股对应的表决权，合计拥有表决权占*ST 人乐总股本的 44.00%；通过西安曲江文化金融控股（集团）有限公司间接持有世纪金花商业控股有限公司（香港联交所主板上市公司，证券代码：00162）股份 336,166,156 股对应的表决权，占世纪金花商业控股有限公司总股本的 29.24%，同时世纪金花商业控股有限公司通过其子公司世纪金花股份有限公司持有金花企业（集团）股份有限公司（证券简称：ST 金花，证券代码：600080）股份 30,000,000 股，占 ST 金花股份总数的 8.04%。</p>
-----------------------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 13 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2022）1296 号
注册会计师姓名	袁蓉、黄朝阳

审计报告正文

西安旅游股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西安旅游股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）出售西安市雁塔区南二环西安旅游大厦7层办公楼及地下车位资产收益的确认

1. 事项描述

如财务报表附注五、（三十七）所述，贵公司本期出售了投资性房地产中的西安市雁塔区南二环西段27号西安旅游大厦7层办公楼及地下车位资产，确认其他业务收入2,135.56万元，确认处置净收益1,421.51万元。由于该事项交易影响重大，我们将其列为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）复核出售资产的内部审批程序，以确定该业务的审批流程是否合规有效；
- （2）检查资产转让协议、收款及确认收益的原始凭证和记账凭证，以确定会计处理是否符合企业会计准则；
- （3）针对资产转让交易事项，向资产受让方进行了函证，确认该笔交易和资产转让款支付的真实性；
- （4）与管理层充分讨论资产转让收益的计算方法，重新计算资产转让事项应计损益金额，确认本期资产转让损益金额的合理性和准确性；
- （5）实地检查转让资产占用及使用情况，向受让人函证确认资产权属变更手续完成情况，确认相关交易和资产转让收益的真实性。

（二）主营业务收入的确认

1. 事项描述

如财务报表附注五、（三十七）所述，贵公司主要从事旅行社、餐饮、住宿、资产租赁和贸易业务，2021年主营业务收

入51,441.03万元。由于主营业务收入是贵公司关键业绩指标之一，主营业务收入确认是否恰当对贵公司经营成果影响较大，我们将其列为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对贵公司销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对关键控制点执行了控制测试；

(2) 检查与主要客户签订的合同，识别与确认主营业务收入相关的合同条款与条件，评价公司收入确认是否符合企业会计准则要求；执行函证程序，确认主营业务收入的真实性和完整性；

(3) 采取抽样方式，检查贵公司的旅行社、餐饮住宿、资产出租和贸易收入相关的销售（服务）合同、销售发票、结算单、营业日报表、确认单、收款凭证等资料，评估主营业务收入的发生真实性和合理性，对贵公司资产负债表日前后确认的主营业务收入，核对销售（服务）合同、销售发票、行程单、营业日报表、确认单等资料，评估主营业务收入发生的真实性、完整性和分期是否恰当；

(4) 执行分析性程序，对贵公司销售数量的合理性、销售收入及毛利率变动原因进行分析；

(5) 针对资产出租业务，我们检查了相关资产出租合同，对租户进行了现场走访，对租赁收入进行了询证和重新计算，检查确认租赁收入的原始凭证和记账凭证，核实租赁收入的真实性和准确性；

(6) 针对贸易收入，我们检查了相关采购和销售合同，对采购来源地、运输、仓储和销售等环节进行了现场走访，对采购和销售交易实施了函证，检查了收款记录，确认了本期交易的真实性和合理性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安旅游股份有限公司

2022 年 04 月 13 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	466,100,531.38	313,580,499.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	497,281.00	650,000.00
应收账款	27,512,329.53	18,663,617.18
应收款项融资		
预付款项	19,103,208.24	17,316,269.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,428,158.40	15,865,430.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	247,518,874.72	81,662,182.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,144,425.37	170,790,170.42
流动资产合计	970,304,808.64	618,528,169.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,588,613.03	66,459,044.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,261,920.00	53,297,251.00
投资性房地产	133,078,900.41	62,868,425.22
固定资产	521,986,889.70	164,033,216.60
在建工程		240,909,993.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	305,724,535.34	
无形资产	66,060,308.61	54,768,078.25
开发支出		
商誉	7,706,196.29	
长期待摊费用	53,880,371.56	11,584,912.12
递延所得税资产	23,174,490.44	17,569,593.29
其他非流动资产	8,391,750.56	35,699,741.58
非流动资产合计	1,245,853,975.94	707,190,256.08
资产总计	2,216,158,784.58	1,325,718,425.36
流动负债：		
短期借款	490,493,648.84	248,715,600.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	191,494,096.40	20,693,358.97
预收款项	2,316,070.09	2,252,659.78
合同负债	50,287,937.52	9,854,668.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,156,991.60	40,653,283.03
应交税费	3,017,034.72	9,370,633.79
其他应付款	93,014,670.89	91,188,773.85
其中：应付利息		
应付股利	689,133.15	657,320.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,973,015.28	
其他流动负债	3,984,947.19	
流动负债合计	905,738,412.53	422,728,978.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,258,333.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	261,791,508.61	
长期应付款	5,166,000.00	7,617,500.00
长期应付职工薪酬	7,746,761.08	480,287.15
预计负债		
递延收益	4,597,500.00	1,600,000.00
递延所得税负债	7,303,714.16	
其他非流动负债		
非流动负债合计	486,863,817.18	9,697,787.15
负债合计	1,392,602,229.71	432,426,765.32

所有者权益：		
股本	236,747,901.00	236,747,901.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	398,207,209.02	394,707,209.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24
一般风险准备		
未分配利润	133,890,101.80	210,578,439.05
归属于母公司所有者权益合计	818,310,468.06	891,498,805.31
少数股东权益	5,246,086.81	1,792,854.73
所有者权益合计	823,556,554.87	893,291,660.04
负债和所有者权益总计	2,216,158,784.58	1,325,718,425.36

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：路霞

会计机构负责人：张华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,962,577.97	267,515,969.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,210,237.35	7,221,921.26
应收款项融资		
预付款项	3,492,265.34	2,806,583.78
其他应收款	228,303,291.62	61,609,106.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,007,310.04	2,557,203.70
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	153,777,290.79	169,495,869.74
流动资产合计	630,752,973.11	511,206,654.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	229,059,613.03	178,659,044.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,261,920.00	53,297,251.00
投资性房地产	128,667,535.40	62,868,425.22
固定资产	465,662,194.17	156,659,711.69
在建工程		240,759,537.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,836,998.95	
无形资产	42,062,943.18	44,170,229.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,416,896.32	4,112,852.06
递延所得税资产	17,850,723.64	14,114,171.01
其他非流动资产	876,512.02	34,199,741.58
非流动资产合计	995,695,336.71	788,840,965.13
资产总计	1,626,448,309.82	1,300,047,619.16
流动负债：		
短期借款	490,493,648.84	248,715,600.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	108,485,761.03	10,244,204.14
预收款项	2,347,002.55	2,252,659.78
合同负债	731,401.17	697,343.16
应付职工薪酬	31,493,468.66	38,373,890.02

应交税费	2,090,832.09	8,921,280.38
其他应付款	79,802,334.25	69,083,527.63
其中：应付利息		
应付股利	689,133.15	657,320.15
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,483,605.26	
其他流动负债	42,037.65	
流动负债合计	719,970,091.50	378,288,505.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,278,405.49	
长期应付款	4,166,000.00	7,617,500.00
长期应付职工薪酬	2,394,757.63	480,287.15
预计负债		
递延收益	1,597,500.00	1,600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,436,663.12	9,697,787.15
负债合计	749,406,754.62	387,986,292.61
所有者权益：		
股本	236,747,901.00	236,747,901.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	397,904,756.37	394,404,756.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24
未分配利润	192,923,641.59	231,443,412.94
所有者权益合计	877,041,555.20	912,061,326.55

负债和所有者权益总计	1,626,448,309.82	1,300,047,619.16
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	560,654,445.18	299,367,471.17
其中：营业收入	560,654,445.18	299,367,471.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	655,999,399.47	419,328,396.67
其中：营业成本	541,541,029.26	283,812,422.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,905,605.04	4,976,054.41
销售费用	31,710,732.28	58,769,917.61
管理费用	60,959,033.91	61,661,363.15
研发费用		
财务费用	14,882,998.98	10,108,638.56
其中：利息费用	17,455,579.89	13,980,910.71
利息收入	3,232,927.38	4,156,335.63
加：其他收益	4,570,353.30	9,299,396.00
投资收益（损失以“-”号填列）	34,321,277.41	180,725,737.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,629,568.19	13,252,489.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,035,331.00	-6,585,636.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,818,025.30	-22,948,975.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,200,249.30	-7,494,844.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	397,141.42	479,754.04
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-85,109,787.76	33,514,505.10
加：营业外收入	56,244.16	365,085.40
减：营业外支出	1,065,706.49	245,392.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-86,119,250.09	33,634,198.15
减：所得税费用	-5,536,308.05	413,631.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-80,582,942.04	33,220,566.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-80,582,942.04	33,220,566.76
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-73,068,303.79	37,576,277.91
2.少数股东损益	-7,514,638.25	-4,355,711.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-80,582,942.04	33,220,566.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,068,303.79	37,576,277.91
归属于少数股东的综合收益总额	-7,514,638.25	-4,355,711.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3086	0.1587
(二) 稀释每股收益	-0.3086	0.1587

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：路霞

会计机构负责人：张华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	134,413,123.85	136,834,321.23
减：营业成本	110,747,021.43	122,215,157.47
税金及附加	5,367,331.15	3,415,132.58
销售费用	16,718,600.72	45,347,813.75

管理费用	27,919,033.20	43,262,144.83
研发费用		
财务费用	14,066,134.04	10,119,269.49
其中：利息费用	16,042,958.62	13,668,989.66
利息收入	2,472,251.25	3,783,389.74
加：其他收益	2,623,456.66	4,879,215.62
投资收益（损失以“-”号填列）	33,814,225.72	128,490,087.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,629,568.19	13,252,489.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,035,331.00	-6,585,636.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,585,108.00	-21,204,627.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,380.83	-17,497,501.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	397,141.42	479,754.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,240,992.72	1,036,095.40
加：营业外收入	4,744.01	365,004.40
减：营业外支出	368,370.77	217,096.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,604,619.48	1,184,003.00
减：所得税费用	-3,537,002.33	3,195,492.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,067,617.15	-2,011,489.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,067,617.15	-2,011,489.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-35,067,617.15	-2,011,489.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	599,061,059.22	294,832,936.24
客户存款和同业存放款项净增		

加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,428,966.38	3,361,541.21
收到其他与经营活动有关的现金	31,426,530.56	17,576,514.23
经营活动现金流入小计	638,916,556.16	315,770,991.68
购买商品、接受劳务支付的现金	605,521,287.85	366,103,015.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,883,703.82	50,443,105.66
支付的各项税费	19,330,366.13	6,047,131.00
支付其他与经营活动有关的现金	62,723,862.31	66,281,978.94
经营活动现金流出小计	754,459,220.11	488,875,230.98
经营活动产生的现金流量净额	-115,542,663.95	-173,104,239.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	300,500,000.00

取得投资收益收到的现金	22,632,805.12	28,802,382.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,071,656.00	626,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		177,165,585.78
收到其他与投资活动有关的现金	303,772.04	2,931,651.88
投资活动现金流入小计	286,008,233.16	510,026,459.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,707,975.54	128,684,602.04
投资支付的现金	240,000,000.00	269,083,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	391,707,975.54	397,768,502.04
投资活动产生的现金流量净额	-105,699,742.38	112,257,957.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,000,000.00	3,825,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,000,000.00	3,825,000.00
取得借款收到的现金	789,127,715.00	296,768,580.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,164,400.00	1,125,000.00
筹资活动现金流入小计	803,292,115.00	301,718,580.00
偿还债务支付的现金	348,193,380.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,854,181.02	12,038,501.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	52,549,279.60	
筹资活动现金流出小计	424,596,840.62	292,038,501.68
筹资活动产生的现金流量净额	378,695,274.38	9,680,078.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,976.85	

五、现金及现金等价物净增加额	157,465,844.90	-51,166,203.26
加：期初现金及现金等价物余额	307,477,192.63	358,643,395.89
六、期末现金及现金等价物余额	464,943,037.53	307,477,192.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,270,776.41	138,144,433.55
收到的税费返还	8,413,433.75	3,351,176.55
收到其他与经营活动有关的现金	24,402,531.88	8,531,317.24
经营活动现金流入小计	130,086,742.04	150,026,927.34
购买商品、接受劳务支付的现金	89,296,190.02	119,755,669.61
支付给职工以及为职工支付的现金	43,330,083.17	35,212,572.34
支付的各项税费	15,029,074.94	4,023,430.33
支付其他与经营活动有关的现金	148,601,380.85	42,931,413.89
经营活动现金流出小计	296,256,728.98	201,923,086.17
经营活动产生的现金流量净额	-166,169,986.94	-51,896,158.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	240,000,000.00	300,500,000.00
取得投资收益收到的现金	22,125,753.43	28,802,382.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,065,780.00	626,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		177,665,100.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,931,651.88
投资活动现金流入小计	285,191,533.43	510,525,973.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,015,333.09	104,828,424.14
投资支付的现金	241,400,000.00	330,450,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,787,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	30,800,000.00	16,366,000.00

投资活动现金流出小计	376,002,433.09	451,645,124.14
投资活动产生的现金流量净额	-90,810,899.66	58,880,849.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	589,127,715.00	296,768,580.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,164,400.00	1,125,000.00
筹资活动现金流入小计	591,292,115.00	297,893,580.00
偿还债务支付的现金	348,193,380.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,680,014.35	12,028,139.74
支付其他与筹资活动有关的现金	2,851,200.00	
筹资活动现金流出小计	368,724,594.35	292,028,139.74
筹资活动产生的现金流量净额	222,567,520.65	5,865,440.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.81	
五、现金及现金等价物净增加额	-34,413,366.76	12,850,131.27
加：期初现金及现金等价物余额	262,275,943.76	249,425,812.49
六、期末现金及现金等价物余额	227,862,577.00	262,275,943.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		210,578,439.05		891,498,805.31	1,792,854.73	893,291,660.04
加：会计政策变更											-779,058.65		-779,058.65	-32,129.67	-811,188.32
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		209,799,380.40		890,719,746.66	1,760,725.06	892,480,471.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,500,000.00						-75,909,278.60		-72,409,278.60	3,485,361.75	-68,923,916.85
（一）综合收益总额											-73,068,		-73,068,	-7,514,6	-80,582,

											303.79		303.79	38.25	942.04
(二) 所有者投入和减少资本					3,500,000.00								3,500,000.00	11,000,000.00	14,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														11,000,000.00	11,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					3,500,000.00								3,500,000.00		3,500,000.00
(三) 利润分配											-2,840,974.81		-2,840,974.81		-2,840,974.81
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,840,974.81		-2,840,974.81		-2,840,974.81
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	236,74 7,901. 00				398,207, 209.02				49,465,2 56.24		133,890, 101.80		818,310, 468.06	5,246,08 6.81	823,556 ,554.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	236,74 7,901. 00				394,707 ,209.02				49,465, 256.24		173,002, 161.14		853,922 ,527.40	2,323,565 .88	856,246,0 93.28	
加：会计政策变更																

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		173,002,161.14		853,922,527.40	2,323,565.88	856,246,093.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											37,576,277.91		37,576,277.91	-530,711.15	37,045,566.76
(一)综合收益总额											37,576,277.91		37,576,277.91	-4,355,711.15	33,220,566.76
(二)所有者投入和减少资本														3,825,000.00	3,825,000.00
1.所有者投入的普通股														3,825,000.00	3,825,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		210,578,439.05		891,498,805.31	1,792,854.73	893,291,660.04		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	231,443,412.94		912,061,326.55
加：会计政策变更										-611,179.39		-611,179.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	230,832,233.55		911,450,147.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,500,000.00					-37,908,591.96		-34,408,591.96
（一）综合收益总额										-35,067,617.15		-35,067,617.15
（二）所有者投入和减少资本					3,500,000.00							3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有												

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,500,000.00							3,500,000.00
(三) 利润分配										-2,840,974.81		-2,840,974.81
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,840,974.81		-2,840,974.81
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	236,747, 901.00				397,904,75 6.37				49,465,256 .24	192,923, 641.59		877,041,555.2 0

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	236,747, 901.00				394,404,7 56.37				49,465,25 6.24	233,454,902. 50		914,072,816.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	236,747, 901.00				394,404,7 56.37				49,465,25 6.24	233,454,902. 50		914,072,816.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,011,489.5 6		-2,011,489.56
（一）综合收益总额										-2,011,489.5 6		-2,011,489.56
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	236,747, 901.00				394,404,7 56.37				49,465,25 6.24	231,443,412. 94		912,061,326.55

三、公司基本情况

西安旅游股份有限公司（以下简称公司或本公司）是1993年11月8日经西安市经济体制改革委员会市体改字（1993）96号文批准设立的股份有限公司，总部位于西安市。公司现持有统一社会信用代码为91610103294241490X的营业执照，注册资本236,747,901.00元，股份总数236,747,901股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股1,312,232股，无限售条件的流通股份A股235,435,669股。公司股票已于1996年9月26日在深圳证券交易所挂牌交易。法定代表人：王伟；注册地址：陕西省西安市雁塔区雁翔路3001号华商传媒中心2号楼13F；办公地址：西安市曲江新区西影路508号西影大厦3层。

本公司属旅游行业；经营范围：一般项目：旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；游览景区管理；名胜风景区管理；酒店管理；商业综合体管理服务；物业管理；停车场服务；住房租赁；以自有资金从事投资活动；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品零售；家具销售；供应链管理服务；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；摄影扩印服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；企业管理咨询；企业管理；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；专业设计服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；养老服务；护理机构服务（不含医疗服务）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；从事语言能力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训服务机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训）；金属材料销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；旅游资源开发；国内商业销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；餐饮服务；住宿服务；游艺娱乐活动；房地产开发经营；住宅室内装饰装修；食品经营；烟草制品零售；生活美容服务；理发服务；洗浴服务；劳务派遣服务；互联网信息服务；食品互联网销售；进出口代理；货物进出口；食品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

本财务报表业经公司2022年4月13日第九届董事会第九次会议批准对外报出。

公司本期将西安西旅新光华酒店有限责任公司（以下简称“新光华”）、西安海外旅游有限责任公司（以下简称“西安海外”）、西安中旅国际旅行社有限责任公司（以下简称“西安中旅”）、迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司（以下简称“扎尕那生态”）、迭部县扎尕那康养置业有限公司（以下简称“扎尕那康养置业”）、迭部县扎尕那景区运营管理有限公司（以下简称“扎尕那景区”）、西安盛博商务会展服务有限公司（以下简称“盛博商会”）、西安旅游生态实业有限公司（以下简称“生态实业”）、西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司（以下简称“西旅逸柏”）、成都市西旅万澳酒店管理有限公司（以下简称“成都万澳”）、陕西阳光天地酒店有限公司（以下简称“阳光酒店”）、西安西旅睿德教育运营管理有限公司（以下简称“睿德教育”）、西安西旅会议展览服务有限公司（以下简称“西旅会展”）、西安西旅万澳酒店管理有限责任公司（以下简称“西旅万澳”）14家子公司纳入本期合并财务报表范围。详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据企业会计准则制定了公司的坏账准备、固定资产折旧等重要的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日财务状况以及2021年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司主要业务的营业周期一般不长于12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

对同一控制下的企业合并，合并方取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不一致而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前实现的净利润，纳入合并利润表，在合并利润表中单列项目反映，为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。

公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（指本公司控制的主体，包含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整，或者要求子公司按照本公司的会计政策另行编制财务报表。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时应对比较报表的相关项目进行调整；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并或其他方式增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应对比较报表的相关项目进行调整。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营参与方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

3. 合营企业的会计处理

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：A. 以摊余成本计量的金融资

产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A. 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

② 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	应收合并范围内公司款项

组合三	应收政府各类款项
组合四	押金、保证金和备用金
组合五	其他各类应收款项

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

经过测试，上述其他应收款组合二和组合四一般情况下不计提预期信用损失，组合三根据应收款项性质、逾期时间、实际还款进度等具体情况判断并计提预期损失金额。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

2. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资，相关具体会计处理方式见金融工具：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 房地产开发企业特定存货的核算方法

(1) 开发用土地的核算方法

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

(2) 公共配套设施费用的核算方法

①不能有偿转让的公共配套设施：其成本由商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

③周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

16、合同资产

公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-52	0-5	33.33-1.83
通用设备	年限平均法	2-22	0-5	50.00-4.32
专用设备	年限平均法	5-20	0-5	20.00-4.75
运输工具	年限平均法	2-12	0-5	50.00-7.92

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	权证规定的受益期限
软件	2-10

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论

是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本

或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，除符合资本化条件的借款费用以外，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 旅游服务收入

旅行团已经返回，旅游活动相关服务已完成，公司已收到货币资金或取得收款权利时确认收入。

(2) 酒店服务收入

酒店服务在客户办理入住手续后，公司提供相关酒店服务时确认酒店收入。

(3) 商业贸易收入

根据销售合同和业务情况，公司在发出商品并取得客户结算单或确认单时确认收入。

(4) 房地产开发收入

房地产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的

政府补助，应当计入营业外收入。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号--租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	第九届董事会第六次会议	

1. 会计政策变更

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- A. 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- B. 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- ① 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- ② 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- ④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“三、(二十五)预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- ⑥ 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率(加权平均值:4.90%)来对租赁付款额进行折现。对于首次执行日前已存在的融资租赁,本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

(2) 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁,本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估,并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的,本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外,本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响:

合并资产负债表

单位:人民币、元

项 目	2020-12-31余额	2021-1-1余额	调整数
流动资产:			
预付账款	17,316,269.14	12,687,406.33	-4,628,862.81
非流动资产:			
使用权资产		123,525,140.64	123,525,140.64
资产总计	17,316,269.14	136,212,546.97	118,896,277.83
流动负债:			
其他应付款	91,188,773.85	90,843,274.95	-345,498.90
一年内到期的非流动负债		11,977,899.49	11,977,899.49
非流动负债:			
租赁负债		108,075,065.56	108,075,065.56
负债总计	91,188,773.85	210,896,240.00	119,707,466.15
未分配利润	210,578,439.05	209,799,380.40	-779,058.65
少数股东权益	1,792,854.73	1,760,725.06	-32,129.67
所有者权益合计	212,371,293.78	211,560,105.46	-811,188.32

母公司资产负债表

单位：人民币、元

项 目	2020-12-31余额	2021-1-1余额	调整数
流动资产：			
预付账款	2,806,583.78	893,183.78	-1,913,400.00
非流动资产：			
使用权资产		24,807,262.38	24,807,262.38
资产总计	2,806,583.78	25,700,446.16	22,893,862.38
流动负债：			
其他应付款	69,083,527.63	68,738,028.73	-345,498.90
一年内到期的非流动负债		2,641,079.90	2,641,079.90
非流动负债：			
租赁负债		21,209,460.77	21,209,460.77
负债总计	69,083,527.63	92,588,569.40	23,505,041.77
未分配利润	231,443,412.94	230,832,233.55	-611,179.39
所有者权益合计	231,443,412.94	230,832,233.55	-611,179.39

(2) 重要会计估计变更 适用 不适用**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况** 适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

 是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明 适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%，40%，50%，60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	0.6%、1.2% 或 6%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠

1. 公司子公司生态实业、西旅会展符合《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）相关规定，本年企业所得税减按12.50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。西旅万澳本年企业所得税减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 公司子公司扎尕那生态符合《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）相关规定，本期增值税率享受1%优惠政策。

3. 公司符合《财政部税务总局〈关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告〉》（2019年第87号）相关规定，公司本期享受可抵扣进项税额加计扣除税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	506,934.88	194,361.51
银行存款	464,436,102.65	307,282,831.12
其他货币资金	1,157,493.85	6,103,306.63
合计	466,100,531.38	313,580,499.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,157,493.85	6,103,306.63

其他说明

1. 期末其他货币资金中按照规定专户存储的旅游保证金757,492.88元，贷款保证金400,000.97元；
2. 期末货币资金除其他货币资金外不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。
3. 期末货币资金较年初增加152,520,032.12元，增幅48.64%，主要是银行借款增加的结果。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	497,281.00	650,000.00
合计	497,281.00	650,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	497,281.00	100.00%			497,281.00	650,000.00	100.00%			650,000.00
其中：										
合计	497,281.00	100.00%			497,281.00	650,000.00	100.00%			650,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	497,281.00		0.00%
合计	497,281.00		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,695,660.27	40.01%	18,981,848.91	96.38%	713,811.36	20,879,015.28	54.94%	17,993,275.75	86.18%	2,885,739.53
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	29,549,725.69	60.01%	2,751,207.52	9.31%	26,798,518.17	17,127,579.50	45.06%	1,349,701.85	7.88%	15,777,877.65
其中：										
合计	49,245,385.96	100.00%	21,733,056.43	44.13%	27,512,329.53	38,006,594.78	100.00%	19,342,977.60	50.89%	18,663,617.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
付或	4,179,722.20	4,179,722.20	100.00%	预计无法全额收回

高军	1,751,686.00	1,751,686.00	100.00%	预计无法收回
孙鹏	1,358,080.59	1,358,080.59	100.00%	预计无法收回
亚航商务服务(广州)有限公司	1,000,018.94	400,007.58	40.00%	预计无法全额收回
省兴平物产有限责任公司	538,921.00	538,921.00	100.00%	预计无法收回
霍卫东	506,065.09	506,065.09	100.00%	预计无法收回
北京非凡国际旅行社	395,414.00	395,414.00	100.00%	预计无法收回
陕西羊老大国际旅行社有限责任公司	357,260.00	357,260.00	100.00%	预计无法收回
刘勇	341,152.07	341,152.07	100.00%	预计无法收回
全雅利	322,042.18	322,042.18	100.00%	预计无法收回
无锡柏屋食品公司	313,885.01	313,885.01	100.00%	预计无法收回
日中企画旅行社有限公司	300,000.00	240,000.00	80.00%	预计无法全额收回
易新科技	287,200.00	287,200.00	100.00%	预计无法收回
厦门乐争畅游旅行社有限责任公司	279,583.00	279,583.00	100.00%	预计无法收回
西安凯旋铁道国际旅行社有限责任公司	278,253.00	278,253.00	100.00%	预计无法收回
中国巨龙旅行社	272,417.51	272,417.51	100.00%	预计无法收回
陕西同行天下国际旅行社有限公司	269,000.00	215,200.00	80.00%	预计无法全额收回
雁塔区侨珊服装店	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛裕华旅行社	220,926.00	220,926.00	100.00%	预计无法收回
陕西万达航空国际旅行社有限公司	210,905.00	210,905.00	100.00%	预计无法收回
暂挂账	187,143.42	187,143.42	100.00%	预计无法收回
西安金桥国际旅行社有限责任公司	165,344.00	165,344.00	100.00%	预计无法收回
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	162,454.00	162,454.00	100.00%	预计无法收回
VIETRAVEL	158,285.90	158,285.90	100.00%	预计无法收回
省武术队	156,508.00	156,508.00	100.00%	预计无法收回
TIGERBALI	152,008.00	152,008.00	100.00%	预计无法收回
陕西中国旅行社有限责任公司	149,390.00	149,390.00	100.00%	预计无法收回

榆林市康乐旅行社有 限责任公司	121,650.00	121,650.00	100.00%	预计无法收回
常雪林	116,419.99	116,419.99	100.00%	预计无法收回
天汇公司	114,928.00	114,928.00	100.00%	预计无法收回
陕西携程百事通国际 旅行社有限公司	107,780.00	107,780.00	100.00%	预计无法收回
江波等人	103,021.00	103,021.00	100.00%	预计无法收回
出包照相器材	102,094.43	102,094.43	100.00%	预计无法收回
海南远通国际旅行社 有限公司	101,546.00	101,546.00	100.00%	预计无法收回
其他小额客户	4,364,555.94	4,364,555.94	100.00%	预计无法收回
合计	19,695,660.27	18,981,848.91	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他各类应收款项	29,549,725.69	2,751,207.52	9.31%
合计	29,549,725.69	2,751,207.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,356,068.17
1 至 2 年	4,016,606.12
2 至 3 年	7,507,765.73

3 年以上	11,364,945.94
3 至 4 年	6,643,669.47
4 至 5 年	36,000.00
5 年以上	4,685,276.47
合计	49,245,385.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	17,993,275.75	3,130,888.02	-2,142,314.86			18,981,848.91
组合中的其他 各类应收款项	1,349,701.85	1,387,788.88			13,716.79	2,751,207.52
合计	19,342,977.60	4,518,676.90	-2,142,314.86		13,716.79	21,733,056.43

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

公司本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安市新城区卫生健康局	6,153,830.00	12.50%	307,691.50
西安家之恋商贸有限公司	5,058,165.60	10.27%	252,908.28
付晟	4,179,722.20	8.49%	4,179,722.20
中国康辉西安国际旅行社集团	3,611,231.54	7.33%	180,561.58

有限责任公司			
西安市长安区滦镇街办办事处	1,949,660.00	3.96%	974,830.00
合计	20,952,609.34	42.55%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,827,194.61	93.32%	15,753,272.81	90.97%
1 至 2 年	1,276,013.63	6.68%	1,562,996.33	9.03%
合计	19,103,208.24	--	17,316,269.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021-12-31余额	占期末预付款项余额的比例(%)
西安富粮油脂有限责任公司	5,400,000.00	28.27
陕西辉匠果业有限公司	2,016,905.00	10.56
陕西喵乐乐商业管理有限公司	2,000,000.00	10.47
民航公司机票款	1,177,873.32	6.17
陕西朗铭硕文化产业集团有限公司	800,000.00	4.19

合 计	11,394,778.32	59.66
-----	---------------	-------

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,428,158.40	15,865,430.41
合计	46,428,158.40	15,865,430.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,427,604.38	8,545,400.11
应收暂付款	6,926,399.02	4,874,098.90
往来款项	7,400,929.54	12,301,877.59
待结算款项	29,541,658.80	
拆迁补偿款	16,000,000.00	16,000,000.00

其他	262,349.02	279,954.49
减：坏账准备	-29,130,782.36	-26,135,900.68
合计	46,428,158.40	15,865,430.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	565,551.21		25,570,349.47	26,135,900.68
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,317,061.45		1,825,023.80	3,142,085.25
本期转回			-200,422.00	-200,422.00
其他变动	53,218.43			53,218.43
2021 年 12 月 31 日余额	1,935,831.09		27,194,951.27	29,130,782.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,015,294.47
1 至 2 年	1,281,886.72
2 至 3 年	4,271,366.44
3 年以上	24,990,393.13
3 至 4 年	814,552.58
4 至 5 年	1,624,564.62
5 年以上	22,551,275.93
合计	75,558,940.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	24,827,190.68	2,230,254.65	-200,422.00			26,857,023.33
组合中的其他 各类应收款项	1,308,710.00	911,830.60			53,218.43	2,273,759.03
合计	26,135,900.68	3,142,085.25	-200,422.00		53,218.43	29,130,782.36

其他变动系公司本期新增合并陕西阳光天地酒店有限公司，合并范围增加而引起的坏账准备增加。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安市新城区解放路整体改造建设领导小组	拆迁补偿款	16,000,000.00	5 年以上	21.18%	12,800,000.00
南阳国际陆港新型材料有限公司	应收货款	14,658,108.30	1 年以内	19.40%	732,905.42
迭部县人力资源和社会保障局	保证金	6,892,254.45	1 年以内	9.12%	
西安曲江文化科技供应链服务有限公司	应收货款	3,776,491.59	1 年以内	5.00%	188,824.58
陕西建工第十五建设有限公司	应收货款	3,391,631.62	1 年以内	4.49%	169,581.58
合计	--	44,718,485.96	--	59.19%	13,891,311.58

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末其他应收款较年初增加33,557,609.67元，增幅79.90%，主要是子公司逸柏酒店投资管理公司支付的房屋押金、扎尕那生态支付的农民工工资保证金和代垫款项以及供应链分公司应收贸易货款增加所致。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	31,344,091.57		31,344,091.57	1,830,158.67		1,830,158.67
库存商品	2,935,897.74	109,422.06	2,826,475.68	1,055,703.40	59,041.23	996,662.17
开发成本	211,682,902.46		211,682,902.46	77,878,976.88		77,878,976.88
低值易耗品	1,665,405.01		1,665,405.01	956,385.15		956,385.15
合计	247,628,296.78	109,422.06	247,518,874.72	81,721,224.10	59,041.23	81,662,182.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	59,041.23	50,380.83				109,422.06
合计	59,041.23	50,380.83				109,422.06

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中开发成本资本化利息6,174,167.01元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	23,202,238.49	20,338,115.62
预缴的税费	1,431,227.98	
理财产品	101,010,958.90	150,452,054.80
中植国际投资控股集团有限公司定向融资计划	50,000,000.00	
减：减值准备	-12,500,000.00	
合计	163,144,425.37	170,790,170.42

其他说明：

理财产品主要是《城乡统筹债券收益权转让投资》理财产品101,010,958.90元。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定向融资计划						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安红土创新投资有限公司	65,835,920.11			20,208,690.94			8,500,000.00			77,544,611.05	
西安西旅创新投资管理有限公司	623,124.73			-579,122.75						44,001.98	
小计	66,459,044.84			19,629,568.19			8,500,000.00			77,588,613.03	
合计	66,459,044.84			19,629,568.19			8,500,000.00			77,588,613.03	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西安草堂奥特莱斯购物广场实业有限责任公司	48,261,920.00	53,297,251.00
合计	48,261,920.00	53,297,251.00

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	89,479,390.55			89,479,390.55
2.本期增加金额	139,838,229.48			139,838,229.48
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	139,838,229.48			139,838,229.48
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	11,305,607.25			11,305,607.25
(1) 处置	11,305,607.25			11,305,607.25
(2) 其他转出				
4.期末余额	218,012,012.78			218,012,012.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,610,965.33			26,610,965.33
2.本期增加金额	63,534,378.15			63,534,378.15
(1) 计提或摊销	6,261,454.74			6,261,454.74
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	57,272,923.41			57,272,923.41
3.本期减少金额	6,103,310.37			6,103,310.37
(1) 处置	6,103,310.37			6,103,310.37
(2) 其他转出				

4.期末余额	84,042,033.11			84,042,033.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	891,079.26			891,079.26
(1) 计提				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	891,079.26			891,079.26
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	891,079.26			891,079.26
四、账面价值				
1.期末账面价值	133,078,900.41			133,078,900.41
2.期初账面价值	62,868,425.22			62,868,425.22

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	75,356,477.42	正在办理过程中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	521,986,889.70	164,033,216.60
合计	521,986,889.70	164,033,216.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	224,943,208.82	30,875,949.88	2,015,583.35	19,475,449.85	277,310,191.90
2.本期增加金额	446,261,661.00	8,444,450.19		326,813.91	455,032,925.10
(1) 购置	8,993,398.12	6,600,937.88		326,813.91	15,921,149.91
(2) 在建工程转入	382,401,670.30				382,401,670.30
(3) 企业合并增加	54,866,592.58	1,843,512.31			56,710,104.89
3.本期减少金额	123,317,570.83	7,330,619.82	435,880.00	17,688,900.95	148,772,971.60
(1) 处置或报废		7,330,619.82	435,880.00	1,168,242.30	8,934,742.12
(2) 转入投资性房地产	123,317,570.83			16,520,658.65	139,838,229.48
4.期末余额	547,887,298.99	31,989,780.25	1,579,703.35	2,113,362.81	583,570,145.40
二、累计折旧					
1.期初余额	78,590,677.00	22,103,552.10	1,111,357.88	9,811,857.89	111,617,444.87
2.本期增加金额	11,809,517.81	3,324,131.85	131,171.73	85,949.62	15,350,771.01
(1) 计提	8,236,780.10	2,335,529.82	131,171.73	85,949.62	10,789,431.27
(2) 合并范围增加	3,572,737.71	988,602.03			4,561,339.74
3.本期减少金额	50,134,405.27	6,713,580.83	288,750.82	8,252,506.26	65,389,243.18
(1) 处置或报废		6,713,580.83	288,750.82	1,113,988.12	8,116,319.77
(2) 转入投资性房地产	50,134,405.27			7,138,518.14	57,272,923.41
4.期末余额	40,265,789.54	18,714,103.12	953,778.79	1,645,301.25	61,578,972.70
三、减值准备					
1.期初余额	891,079.26	621,321.99	147,129.18		1,659,530.43
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	891,079.26	617,038.99	147,129.18		1,655,247.43

额					
(1) 处置或 报废		617,038.99	147,129.18		764,168.17
(2) 转入 投资性房地产	891,079.26				891,079.26
4.期末余额		4,283.00			4,283.00
四、账面价值					
1.期末账面价 值	507,621,509.45	13,271,394.13	625,924.56	468,061.56	521,986,889.70
2.期初账面价 值	145,461,452.56	8,151,075.79	757,096.29	9,663,591.96	164,033,216.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,450,996.81	669,349.80		2,781,647.01	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
解放饭店房产	15,581,222.75

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,057,918.53	正在办理

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		240,909,993.18
合计		240,909,993.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胜利饭店项目				239,233,423.10		239,233,423.10
袁家村民宿				952,000.00		952,000.00
永宁门民俗				574,114.88		574,114.88
便利店				150,455.20		150,455.20
合计				240,909,993.18		240,909,993.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率	资金来源
胜利饭店 项目	310,000.00 0.00	239,233.42 3.10	143,168.24 7.20	382,401.67 0.30			123.23%	100%				募股资金
袁家村民 宿		952,000.00	32,500.00		984,500.00			100%				其他
永宁门民 俗		574,114.88	430,935.52		1,005,050.4 0			100%				其他
便利店		150,455.20	225,682.80		376,138.00			100%				其他
合计	310,000.00 0.00	240,909.99 3.18	143,857.36 5.52	382,401.67 0.30	2,365,688.4 0		--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	126,721,117.96	126,721,117.96
2.本期增加金额	204,548,553.12	204,548,553.12
(1) 房产租赁	204,548,553.12	204,548,553.12
3.本期减少金额		
4.期末余额	331,269,671.08	331,269,671.08
二、累计折旧		
1.期初余额	3,195,977.32	3,195,977.32
2.本期增加金额	22,349,158.42	22,349,158.42
(1) 计提	22,349,158.42	22,349,158.42
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	25,545,135.74	25,545,135.74
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	305,724,535.34	305,724,535.34
2.期初账面价值	123,525,140.64	123,525,140.64

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	63,807,366.45			5,374,838.82	13,456,752.20	82,638,957.47
2.本期增加金额				624,293.31	21,603,112.25	22,227,405.56
(1) 购置				561,584.96	21,603,112.25	22,164,697.21
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				62,708.35		62,708.35
3.本期减少金额				8,749.00		8,749.00
(1) 处置				8,749.00		8,749.00
4.期末余额	63,807,366.45			5,990,383.13	35,059,864.45	104,857,614.03
二、累计摊销						
1.期初余额	20,751,651.60			4,185,467.41	36,909.42	24,974,028.43
2.本期增加	2,304,108.48			446,036.60	2,035,161.65	4,785,306.73

金额						
(1) 计提	2,304,108.48			383,328.25	2,035,161.65	4,722,598.38
(2) 企业合并增加				62,708.35		62,708.35
3.本期减少 金额				8,749.00		8,749.00
(1) 处置				8,749.00		8,749.00
4.期末余额	23,055,760.08			4,622,755.01	2,072,071.07	29,750,586.16
三、减值准备						
1.期初余额					2,896,850.79	2,896,850.79
2.本期增加 金额					6,149,868.47	6,149,868.47
(1) 计提					6,149,868.47	6,149,868.47
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额					9,046,719.26	9,046,719.26
四、账面价值						
1.期末账面 价值	40,751,606.37			1,367,628.12	23,941,074.12	66,060,308.61
2.期初账面 价值	43,055,714.85			1,189,371.41	10,522,991.99	54,768,078.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

的事项		的			
西安中旅国际旅行社有限责任公司	255,198.61				255,198.61
陕西阳光天地酒店有限公司		7,706,196.29			7,706,196.29
合计	255,198.61	7,706,196.29			7,961,394.90

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安中旅国际旅行社有限责任公司	255,198.61					255,198.61
陕西阳光天地酒店有限公司						
合计	255,198.61					255,198.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉形成情况：公司以评估值3,787.10万元收购阳光酒店原股东合计持有的100%股权，将阳光酒店2020年12月31日可辨认净资产公允价值的份额与合并成本的差额确认为商誉，按照非同一控制下的企业合并，确认商誉7,706,196.29元。

阳光酒店所拥有的“酒店住宿业务”为唯一资产组，本年末商誉所在资产组与收购合并日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

资产组或资产组组合的构成	阳光酒店公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	22,353,953.78
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至阳光酒店资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	30,060,150.07
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照公允价值减处置费用计算，以资产组在现有管理层经营管理下，按照各项资产的最佳使用前提，可以对资产组中每项资产的公允价值进行计量，并将按此方法确定的公允价值减去处置费用后的净额来确定资产组的公允价值减处置费用，因此，资产组中每项资产的公允价值估值可以采用成本法。

减值测试中采用的其他关键数据包括：房屋建筑物的面积、设备的型号及数量、市场销售价以及处置相关费用等。根据公司聘请的新兰特房地产资产评估有限公司出具的“新兰特估报字[2022]第006号”《估值报告》，包含商誉的资产组公允价值减处置费用为3,146.90万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

经测试，阳光酒店商誉未发生减值。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	11,584,912.12	50,810,287.89	8,514,828.45		53,880,371.56
合计	11,584,912.12	50,810,287.89	8,514,828.45		53,880,371.56

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,468,480.75	9,743,374.32	23,142,320.79	4,933,392.73
可抵扣亏损			1,182,389.04	295,597.26
应付职工薪酬	33,507,492.48	8,336,373.12	37,016,272.21	9,254,068.05
递延收益	4,597,500.00	1,149,375.00	1,600,000.00	400,000.00
公允价值变动损失	15,781,472.00	3,945,368.00	10,746,141.00	2,686,535.25
合计	97,354,945.23	23,174,490.44	73,687,123.04	17,569,593.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下合并资产评估增值	29,214,856.65	7,303,714.16		
合计	29,214,856.65	7,303,714.16		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,174,490.44		17,569,593.29

递延所得税负债		7,303,714.16		
---------	--	--------------	--	--

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	98,202,825.16	30,066,480.21
资产减值准备	29,130,048.98	26,135,900.68
合计	127,332,874.14	56,202,380.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		1,154,638.78	
2022 年	1,421,899.77	405,311.81	
2023 年	759,138.31	1,748,700.93	
2024 年	4,871,006.30	5,754,421.69	
2025 年	37,365,629.01	21,003,407.00	
2026 年	53,785,151.77		
合计	98,202,825.16	30,066,480.21	--

其他说明：

公司本期新增合并子公司阳光酒店，阳光酒店历年可弥补亏损也对应转入期末可抵扣亏损；本期按照税务机关确认的上年可弥补亏损金额对2020年可抵扣亏损进行了调整。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海岱祁企业管理中心（有限合伙）股权收购款				34,083,900.00		34,083,900.00
上海游居酒店管理有限公司酒店经营权收购预付款				1,500,000.00		1,500,000.00
海南佰客易游网络科技有限公司平台系统服务费	199,504.94		199,504.94	115,841.58		115,841.58
杭州绿云科技有限公司系统开发款	766,629.72		766,629.72			
西安东雅电子科技有限公司系统开发	169,811.32		169,811.32			

款						
迭部县自然资源局土地出让金	2,700,000.00		2,700,000.00			
西安中邑建设工程有限公司工程款	2,000,000.00		2,000,000.00			
深圳市丁壹科技有限公司系统开发款	178,891.97		178,891.97			
陕西九龙鼎工贸有限责任公司工程款	184,950.00		184,950.00			
西安尚居建筑装饰工程有限责任公司工程款	2,166,469.01		2,166,469.01			
陕西汇美酒店用品有限公司资产采购款	25,493.60		25,493.60			
合计	8,391,750.56		8,391,750.56	35,699,741.58		35,699,741.58

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	490,493,648.84	100,123,561.64
信用借款		148,592,038.71
合计	490,493,648.84	248,715,600.35

短期借款分类的说明：

1. 期末短期借款本金489,127,715.00元，应计利息1,365,933.84元。
2. 公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，

33、交易性金融负债**34、衍生金融负债****35、应付票据****36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营性款项	90,121,702.71	15,288,183.81
应付长期资产购建款	101,372,393.69	5,405,175.16
合计	191,494,096.40	20,693,358.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西旅国际项目工程款	5,405,175.16	工程尾款
合计	5,405,175.16	--

其他说明：

1. 期末应付账款较期初增加170,800,737.43元，增幅825.39%，主要是应付胜利饭店重建工程款和子公司扎尕那康养置业应付工程款增加所致。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	2,316,070.09	2,252,659.78
合计	2,316,070.09	2,252,659.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	50,287,937.52	9,854,668.40
合计	50,287,937.52	9,854,668.40

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,177,070.06	55,128,521.49	58,344,401.60	27,961,189.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,117,603.42	4,319,591.15	4,737,489.42	699,705.15
三、辞退福利	8,358,609.55	4,089,058.46	4,951,571.51	7,496,096.50
合计	40,653,283.03	63,537,171.10	68,033,462.53	36,156,991.60

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,831,421.79	46,459,825.41	49,625,362.81	25,665,884.39
2、职工福利费		3,130,152.74	3,130,152.74	
3、社会保险费	6,762.26	3,550,754.06	3,521,429.90	36,086.42
其中：医疗保险费	5,925.79	3,460,758.48	3,430,987.30	35,696.97
工伤保险费	163.36	85,581.64	85,355.55	389.45
生育保险费	673.11	4,413.94	5,087.05	
4、住房公积金	821,788.08	1,138,042.77	1,444,716.75	515,114.10
5、工会经费和职工教育经费	1,517,097.93	849,746.51	622,739.40	1,744,105.04
合计	31,177,070.06	55,128,521.49	58,344,401.60	27,961,189.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,116,967.10	4,089,783.23	4,510,633.52	696,116.81
2、失业保险费	636.32	229,807.92	226,855.90	3,588.34
合计	1,117,603.42	4,319,591.15	4,737,489.42	699,705.15

其他说明：

本期增加的辞退福利系从长期应付职工薪酬转入并将于一年内支付的金额以及本期新增的将于一年内支付的辞退福利。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	432,968.33	420,154.22
企业所得税	224,213.22	6,414,528.81
个人所得税	382,808.24	411,247.63
城市维护建设税	67,214.60	32,672.03
房产税	1,272,420.43	1,410,314.25
土地使用税	501,605.01	553,442.33
教育费附加	30,584.67	15,821.64
地方教育附加	21,220.17	11,171.68
水利建设基金	11,799.33	4,353.01
印花税	68,653.70	93,381.17
帮困基金	3,547.02	3,547.02
合计	3,017,034.72	9,370,633.79

其他说明：

期末应交税费较期初减少6,353,599.07元，降幅67.80%，主要系企业所得税减少所致。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	689,133.15	657,320.15
其他应付款	92,325,537.74	90,531,453.70

合计	93,014,670.89	91,188,773.85
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	689,133.15	657,320.15
合计	689,133.15	657,320.15

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,351,449.70	18,132,362.08
往来款项	11,150,576.49	14,461,205.50
应付暂收款	31,166,268.45	16,113,388.18
待结算款项	28,511,511.40	39,835,611.04
其他	1,145,731.70	1,988,886.90
合计	92,325,537.74	90,531,453.70

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安市地下铁道有限责任公司	7,000,000.00	往来款
郭增	4,900,000.00	保证金
供应商押金	1,177,000.00	押金
陕西省第一建筑工程公司	1,219,492.36	工程保证金
旅游保证金	1,076,000.00	保证金
西安惠群集团公司	1,000,000.00	应付暂收款
陕西卞润运营管理有限公司	1,000,000.00	保证金
财政局	850,000.00	应付暂收款
西安大汉上林苑实业有限责任公司	642,054.31	保证金及往来款
北柳巷改造押金	800,000.00	押金

小寨家属院房改款	709,967.04	应付暂收款
商业部饮服私借款	600,000.00	应付暂收款
沁园商贸分公司	588,241.51	往来款
领队押金	505,000.00	押金
暂收的三供一业款项	497,800.00	三供一业款项
西安紫宸实业有限公司	514,162.55	应付暂收款
北京李先生餐饮管理股份有限公司	480,000.00	押金
钱雅志	454,600.00	往来款
合计	24,014,317.77	--

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	34,973,015.28	
合计	34,973,015.28	

其他说明：

一年内到期的其他长期负债主要是将于一年内支付的租金。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	3,984,947.19	
合计	3,984,947.19	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	200,258,333.33	
合计	200,258,333.33	

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	405,822,070.59	
未确认融资费用	-109,057,546.70	
一年内到期的租赁负债	-34,973,015.28	
合计	261,791,508.61	

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,289,400.00	1,125,000.00
专项应付款	876,600.00	6,492,500.00
合计	5,166,000.00	7,617,500.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逸柏酒店集团有限公司	2,125,000.00	1,125,000.00
陕西卞润运营管理有限公司	1,164,400.00	
陕西有孚文化传媒有限公司	1,000,000.00	
小计	4,289,400.00	1,125,000.00

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业	2,992,500.00		2,115,900.00	876,600.00	
胜利饭店重建项目	3,500,000.00		3,500,000.00		
合计	6,492,500.00		5,615,900.00	876,600.00	--

其他说明：

1. 根据西安市政办发（2017）48号文件精神，本公司已签署协议将所属职工家属区供水、供电、供热（供气）及物业管理（简称三供一业）进行移交，公司计提尚未支付的“三供一业”经费。

2. 胜利饭店重建项目本期已完成，按照相关文件规定将专项拨款转作资本公积。

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	7,746,761.08	480,287.15
合计	7,746,761.08	480,287.15

（2）设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,600,000.00	3,000,000.00	2,500.00	4,597,500.00	政府拨入
合计	1,600,000.00	3,000,000.00	2,500.00	4,597,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
胜利饭店重建项目贴息	900,000.00			2,500.00			897,500.00	与资产相关
西安旅游电子商务	700,000.00						700,000.00	与资产相关

平台与信息化建设补助								
扎尕那景区项目前期规划论证补助		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
小计	1,600,000.00	3,000,000.00		2,500.00			4,597,500.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	236,747,901.00						236,747,901.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	393,690,920.84			393,690,920.84
其他资本公积	1,016,288.18	3,500,000.00		4,516,288.18
合计	394,707,209.02	3,500,000.00		398,207,209.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

胜利饭店项目重建已完成，本期按照专项应付款拨付文件规定将胜利饭店重建专项资金转作资本公积。

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,061,582.24			44,061,582.24
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合计	49,465,256.24			49,465,256.24

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	210,578,439.05	173,002,161.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-779,058.65	
调整后期初未分配利润	209,799,380.40	173,002,161.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-73,068,303.79	37,576,277.91
应付普通股股利	-2,840,974.81	
期末未分配利润	133,890,101.80	210,578,439.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-779,058.65 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	514,410,289.07	527,277,066.10	299,367,471.17	283,812,422.94
其他业务	46,244,156.11	14,263,963.16		
合计	560,654,445.18	541,541,029.26	299,367,471.17	283,812,422.94

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	560,654,445.18	其中：与主营业务无关的业务收入 24,888,531.64 元；与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 21,355,624.47 元	299,367,471.17	无扣除项
营业收入扣除项目合计金额	46,244,156.11	其中：固定资产出租收入 19,243,561.47 元；新增贸易佣金收入 1,724,661.78 元；劳务收入及其他临时性收入 3,920,308.39 元；出售投资性房地产收入 21,355,624.47 元	0.00	无扣除项
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	8.25%		0.00%	
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	19,243,561.47	固定资产出租收入		
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	1,724,661.78	新增贸易佣金收入		
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入	3,920,308.39	劳务收入及其他临时性收入		

入。				
与主营业务无关的业务收入小计	24,888,531.64	以上三项小计	0.00	无扣除项
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	无扣除项	0.00	无扣除项
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	21,355,624.47	出售投资性房地产收入		
营业收入扣除后金额	514,410,289.07	扣除后的营业收入均与主营业务相关	299,367,471.17	无扣除项

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	酒店业	旅行社业务	商贸业	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认收入			54,164,481.43	144,625,965.06	339,214,557.23	538,005,003.72
在某段时间确认收入			22,649,441.46			22,649,441.46
按合同期限分						

类						
其中：						
按销售渠道分 类						
其中：						
合计			76,813,922.89	144,625,965.06	339,214,557.23	560,654,445.18

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	271,695.22	105,411.82
教育费附加	116,506.23	45,302.57
房产税	3,238,601.37	3,085,776.10
土地使用税	1,022,066.99	1,377,503.20
车船使用税	1,260.00	2,940.00
印花税	272,216.92	245,176.61
地方教育费附加	77,998.79	30,201.71
土地增值税	1,705,876.32	
水利基金	199,383.20	83,742.40
合计	6,905,605.04	4,976,054.41

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,522,340.51	20,455,429.81
折旧费及摊销	1,912,623.56	8,903,101.39
修理费	665,166.82	1,792,853.93
租赁费	1,930,525.70	2,731,434.69

广告宣传费	951,347.33	464,138.43
策划设计费	166,531.83	14,420,181.01
装卸及运杂费	4,392,769.85	3,651,907.73
其他费用	6,169,426.68	6,350,870.62
合计	31,710,732.28	58,769,917.61

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,415,744.76	39,671,931.28
折旧费及摊销	4,995,527.37	6,030,892.91
费用性税金	15,083.75	60,246.12
办公费用	1,494,475.00	932,892.24
咨询费	1,429,291.64	221,520.46
中介费	2,473,789.58	3,134,028.49
广告宣传费	275,851.01	772,743.66
物业费	1,835,351.70	1,618,487.77
租赁费	8,543,034.34	3,641,160.22
其他费用	4,480,884.76	5,577,460.00
合计	60,959,033.91	61,661,363.15

65、研发费用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,455,579.89	13,980,910.71
减：利息收入	3,232,927.38	4,156,335.63
汇兑损益	-12,976.85	
手续费支出	641,395.97	99,133.14
其他	31,927.35	184,930.34
合计	14,882,998.98	10,108,638.56

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
社保减免	4,254.88	1,675,035.99
稳岗补助	2,708,003.85	5,395,468.13
旅游局奖励	446,800.00	780,000.00
个税手续费	3,320.28	4,304.74
税费减免	566,395.29	1,341,385.88
税费返还		10,541.26
线上培训资金		75,660.00
开放公厕补贴		12,000.00
建设母婴关爱室补助		5,000.00
消费补贴	166,100.00	
以工代训补贴	109,779.00	
陕西省文化和旅游厅 2021 年第七届旅游商品大赛奖励	10,000.00	
技能提升	403,200.00	
2021 年市级旅游发展专项资金	100,000.00	
2019 境外旅游补贴	50,000.00	
胜利饭店项目重建补助	2,500.00	
合计	4,570,353.30	9,299,396.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,629,568.19	13,252,489.80
处置长期股权投资产生的投资收益		138,218,810.76
理财产品投资收益	14,184,657.53	29,254,436.90
其他投资收益	507,051.69	
合计	34,321,277.41	180,725,737.46

其他说明：

1. 理财产品投资收益本期明细如下：

《崇江债券收益权投资协议》理财产品投资收益3,096,986.30元，《城乡统筹债券收益权转让投资》理财产品投资收益5,005,479.45元，长安宁·咸阳恒大帝景项目集合资金信托计划理财产品投资收益6,082,191.77元。

2. 其他投资收益主要是本期买卖贵金属的投资收益。

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,035,331.00	-6,585,636.72
合计	-5,035,331.00	-6,585,636.72

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失	-12,500,000.00	
坏账损失	-5,318,025.30	-22,948,975.30
合计	-17,818,025.30	-22,948,975.30

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-50,380.83	34,921.57
五、固定资产减值损失		-4,632,915.66
十、无形资产减值损失	-6,149,868.47	-2,896,850.79
合计	-6,200,249.30	-7,494,844.88

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	397,141.42	479,754.04
合计	397,141.42	479,754.04

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废清理利得	5,876.00	299,785.00	5,876.00
其他	50,368.16	65,300.40	50,368.16
合计	56,244.16	365,085.40	56,244.16

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失		222,687.56	
对外捐赠	272,406.71		272,406.71
其他	793,299.78	22,704.79	793,299.78
合计	1,065,706.49	245,392.35	1,065,706.49

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	426,494.90	6,404,896.25
递延所得税费用	-5,962,802.95	-5,991,264.86
合计	-5,536,308.05	413,631.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-86,119,250.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,529,812.52
子公司适用不同税率的影响	-55,813.36
调整以前期间所得税的影响	199,550.30
非应税收入的影响	-4,907,392.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,453.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-467,469.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣	21,065,174.75

亏损的影响	
所得税费用	-5,536,308.05

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收应付款		1,539,219.52
利息收入	3,232,927.38	4,156,826.27
政府补助	7,110,793.31	6,345,552.85
保证金及诚意金	21,050,215.00	5,197,463.99
其他	32,594.87	337,451.60
合计	31,426,530.56	17,576,514.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付应收款	23,486,074.13	18,256,371.24
银行手续费	641,395.97	99,133.14
日常经营管理费	29,778,893.00	42,100,540.44
保证金及押金	8,105,415.01	5,502,500.00
其他	712,084.20	323,434.12
合计	62,723,862.31	66,281,978.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新增合并子公司阳光酒店支付的现金净额	303,772.04	
处置子公司渭水园收回的前期借款的还款		2,931,651.88

合计	303,772.04	2,931,651.88
----	------------	--------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目合作投资款	3,164,400.00	1,125,000.00
合计	3,164,400.00	1,125,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租金及押金	33,162,158.42	
阳光酒店退还原股东借款	19,387,121.18	
合计	52,549,279.60	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-80,582,942.04	33,220,566.76
加：资产减值准备	6,200,249.30	7,494,844.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,050,886.01	13,756,071.54
使用权资产折旧	22,349,158.42	
无形资产摊销	4,722,598.38	4,276,058.00
长期待摊费用摊销	8,514,828.45	760,625.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-397,141.42	-479,754.04
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-5,876.00	222,687.56
公允价值变动损失（收益以	5,035,331.00	6,585,636.72

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	17,455,579.89	13,980,910.71
投资损失(收益以“—”号填列)	-34,321,277.41	-180,725,737.46
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,601,467.95	-5,991,264.86
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-361,335.00	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-165,907,072.68	-78,439,296.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-161,759,828.09	-18,060,792.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	229,301,807.11	9,232,834.26
其他	22,763,838.08	21,062,370.29
经营活动产生的现金流量净额	-115,542,663.95	-173,104,239.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	464,943,037.53	307,477,192.63
减: 现金的期初余额	307,477,192.63	358,643,395.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	157,465,844.90	-51,166,203.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,787,100.00
其中:	--
陕西阳光天地酒店有限公司	3,787,100.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,090,872.04

其中：	--
陕西阳光天地酒店有限公司	4,090,872.04
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-303,772.04

其他说明：

公司本期支付阳光酒店股权收购尾款3,787,100.00元，并于2021年1月25日完成对陕西阳光天地酒店有限公司股权变更登记程序，从本期开始公司将陕西阳光天地酒店有限公司纳入合并范围。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	464,943,037.53	307,477,192.63
其中：库存现金	506,934.88	194,361.51
可随时用于支付的银行存款	464,436,102.65	307,282,831.12
三、期末现金及现金等价物余额	464,943,037.53	307,477,192.63

其他说明：

2021年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”464,943,037.53元，2021年12月31日资产负债表“货币资金”期末余额为466,100,531.38元，差异1,157,493.85元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金1,157,493.85元。

2020年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”307,477,192.63元，2020年12月31日资产负债表“货币资金”期末余额为313,580,499.26元，差异6,103,306.63元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金6,103,306.63元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,157,493.85	保证金
合计	1,157,493.85	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	35.39
其中：美元	5.16	6.8004	35.09
欧元	0.04	7.5000	0.30
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			49,127,715.00
其中：欧元	6,450,000.00	7.6167	49,127,715.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

一、取得时确认为递延收益的政府补助	3,000,000.00	递延收益	2,500.00
二、计入本期损益的政府补助	4,564,533.02	其他收益	4,564,533.02
（一）与日常活动无相关的政府补助			
（二）与日常活动相关计入其他收益的政府补助	4,564,533.02	其他收益	4,564,533.02
稳岗补助	2,708,003.85	其他收益	2,708,003.85
旅游局对旅行社的专项奖励	446,800.00	其他收益	446,800.00
税费减免	566,395.29	其他收益	566,395.29
社保减免	4,254.88	其他收益	4,254.88
消费补贴	166,100.00	其他收益	166,100.00
以工代训补贴	109,779.00	其他收益	109,779.00
陕西省文化和旅游厅 2021 年第七届旅游商品大赛奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
技能提升	403,200.00	其他收益	403,200.00
2021 年市级旅游发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 境外旅游补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
合 计	7,564,533.02		4,567,033.02

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

陕西阳光 天地酒店 有限公司	2021 年 01 月 11 日	37,871,000 .00	100.00%	控制权已 转移	2021 年 01 月 11 日	评估价值	4,661,862. 65	-2,599,408. 34
----------------------	---------------------	-------------------	---------	------------	---------------------	------	------------------	-------------------

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	37,871,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	37,871,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,238,005.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	7,632,994.85

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本包括原股东所拥有的全部动产和不动产、有形和无形资产等各种股东权益，在聘请中介机构对标的资产进行审计、评估、法务尽职调查的基础上，经各方协商一致确定。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本高于可辨认净资产公允价值。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	4,090,872.04	4,090,872.04
应收款项	294,990.88	294,990.88
存货		
固定资产	52,148,765.15	21,488,568.52
无形资产		
其他流动资产	33,599.63	33,599.63
长期待摊费用	1,029,162.62	1,029,162.62
递延所得税资产	3,429.20	3,429.20
负债：		
借款		
应付款项	19,770,966.65	19,770,966.65
递延所得税负债		
其他应付款		
净资产	30,164,803.71	7,169,656.24
减：少数股东权益		
取得的净资产	30,164,803.71	7,169,656.24

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2020）第0117708号资产评估报告，评估机构选用资产基础法评估结果作为评估结论。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 报告期内，公司控股子公司迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司出资650万元，新设成立全资子公司迭部县扎尕那景区运营管理有限公司，公司间接持股51%，本期将迭部县扎尕那景区运营管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

2. 报告期内，公司控股子公司西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司新设成立全资子公司成都市西旅万澳酒店管理有限公司，公司间接持股85%，本期将成都市西旅万澳酒店管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

3. 报告期内，公司新设成立子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司，公司持股51%，本期将子公司西安西旅睿德教育运营管理有限公司纳入公司的合并报表范围。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安西旅新光	陕西西安	陕西西安	酒店业	100.00%		设立

华酒店有限责任公司						
西安海外旅游有限责任公司	陕西西安	陕西西安	旅游业	100.00%		同一控制下企业合并
西安中旅国际旅行社有限责任公司	陕西西安	陕西西安	旅游业	99.90%		非同一控制下企业合并
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	甘肃甘南州	甘肃甘南州	旅游业	51.00%		设立
迭部县扎尕那康养置业有限公司	甘肃甘南州	甘肃甘南州	房地产业	70.00%	15.30%	设立
迭部县扎尕那景区运营管理有限公司	甘肃甘南州	甘肃甘南州	服务业		51.00%	设立
西安盛博商务会展服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	99.00%		设立
西安旅游生态实业有限公司	陕西西安	陕西西安	批发业	51.00%		设立
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	85.00%		设立
成都市西旅万澳酒店管理有限责任公司	四川成都	四川成都	酒店业		85.00%	设立
西安西旅会议展览服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	51.00%		设立
西安西旅万澳酒店管理有限责任公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	40.00%		设立
西安西旅睿德教育运营管理有限公司	陕西西安	陕西西安	教育	51.00%		设立
陕西阳光天地酒店有限公司	陕西西安	陕西西安	酒店业	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安中旅国际旅行社有限责任公司	0.10%	-2,213.95		-11,666.40
西安盛博商务会展服务有限公司	1.00%	-1,567.93		-2,346.36
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	49.00%	-64,075.89		11,784,025.94
迭部县扎尕那康养置业有限公司	14.70%	-2,998,574.84		-2,957,822.32
西安旅游生态实业有限公司	49.00%	367,050.38		1,334,914.16
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	15.00%	-5,209,822.48		-5,790,471.29
西安西旅会议展览服务有限公司	49.00%	34,528.94		559,415.56
西安西旅万澳酒店管理有限责任公司	60.00%	1,027,290.79		997,290.79
西安西旅睿德教育运营管理有限公司	49.00%	-667,253.27		-667,253.27
合计		-7,514,638.25		5,246,086.81

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安中旅国际旅行社有限责任公司	18,301,651.54	3,381,719.10	21,683,370.64	33,274,806.93	371,853.58	33,646,660.51	19,466,364.60	2,198,685.50	21,665,050.10	31,412,826.52		31,412,826.52
西安盛博商务会展服务有限公司	1,132,858.78	10,112.80	1,142,971.58	387,607.80		387,607.80	1,052,604.71	749.25	1,053,353.96	141,197.15		141,197.15
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	222,940,106.96	9,711,664.47	232,651,771.43	3,575,017.82	203,258,333.33	206,833,351.15	12,427,753.80	10,006,067.20	22,433,821.00	3,363,667.94		3,363,667.94
迭部县扎尕那康养置业有限公司	404,121,468.62	2,506,508.11	406,627,976.73	386,749,217.01		386,749,217.01	91,136,756.97	36,958.48	91,173,715.45	61,299,706.27		61,299,706.27
西安旅游生态实业有限公司	72,907,213.88	2,473,534.26	75,380,748.14	57,804,286.41	592,963.44	58,397,249.85	14,787,776.89	1,408,793.40	16,196,570.29	955,894.62		955,894.62
西安西旅	29,945,723.	324,650,05	354,595,78	112,850,63	239,548,28	352,398,92	23,168,595.	20,301,094.	43,469,690.	6,346,933.0		6,346,933.0

逸柏酒店 投资有限 责任公司	83	9.78	3.61	9.45	6.10	5.55	85	28	13	4		4
西安西旅 会议展览 服务有限 公司	1,939,313.0 6		1,939,313.0 6	369,077.22		369,077.22	1,517,307.7 5		1,517,307.7 5	17,539.14		17,539.14
西安西旅 万澳酒店 管理有限 责任公司	2,520,431.2 8	286,883.96	2,807,315.2 4	1,145,163.9 3		1,145,163.9 3				50,000.00		50,000.00
西安西旅 睿德教育 运营管理 有限公司	1,356,788.2 9		1,356,788.2 9	318,529.66	1,000,000.0 0	1,318,529.6 6						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
西安中旅国际旅 行社有限任公 司	72,225,140.85	-2,215,513.45	-2,215,513.45	-7,478,437.11	61,083,197.09	-12,672,410.30	-12,672,410.30	-6,007,124.37
西安盛博商务会 展服务有限公司	8,201,399.05	-156,793.03	-156,793.03	-631,375.73	1,312,110.07	-31,362.36	-31,362.36	403,108.25
迭部县扎尕那生 态旅游文化发展 有限公司	6,959,681.27	-3,251,732.78	-3,251,732.78	2,337,595.86	869,906.26	-3,966,195.99	-3,966,195.99	-527,537.09

迭部县扎尕那康养置业有限公司		-9,995,249.46	-9,995,249.46	-31,727,520.93		-10,125,990.82	-10,125,990.82	-80,255,911.89
西安旅游生态实业有限公司	273,711,989.07	749,082.41	749,082.41	-22,456,025.25	48,346,644.85	-59,324.33	-59,324.33	-3,856,324.50
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	11,820,498.48	-34,732,149.89	-34,732,149.89	75,621,925.71	2,170,984.00	-5,677,242.91	-5,677,242.91	-8,641,302.19
西安西旅会议展览服务有限公司	797,150.23	70,467.23	70,467.23	212,923.61	22,080.20	-231.39	-231.39	17,307.75
西安西旅万澳酒店管理有限责任公司	5,159,695.04	1,712,151.31	1,712,151.31	446,422.95		-50,000.00	-50,000.00	
西安西旅睿德教育运营管理有限公司		-1,361,741.37	-1,361,741.37	-1,052,921.71				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司本期使用企业集团资产和清偿企业集团债务无重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

公司本期无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

公司本期无需要披露的在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安红土创新投资有限公司	西安	西安	投资	35.00%		权益法核算
西安西旅创新投资管理有限公司	西安	西安	管理	30.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安红土创新投资有限公司	西安西旅创新投资管理 有限公司	西安红土创新投资有限公司	西安西旅创新投资管理 有限公司
流动资产	100,419,864.23	1,594,460.45	84,772,481.06	2,983,601.20
非流动资产	105,044,011.00	684.10	97,484,265.34	3,937.42
资产合计	205,463,875.23	1,595,144.55	182,256,746.40	2,987,538.62
流动负债	6,281,322.45	1,448,471.26	7,543,136.61	910,456.18
非流动负债	23,093,330.70		22,041,769.58	
负债合计	29,374,653.15	1,448,471.26	29,584,906.19	910,456.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	176,089,222.08	146,673.29	152,671,840.21	2,077,082.44
按持股比例计算的净资产份额	77,544,611.05	44,001.98	65,835,920.11	623,124.73
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	77,544,611.05	44,001.98	65,835,920.11	623,124.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,273,926.82		1,555,339.39
净利润	42,695,738.03	-1,930,409.15	26,171,603.91	555,626.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	42,695,738.03	-1,930,409.15	26,171,603.91	555,626.14
本年度收到的来自联	8,500,000.00			

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

其他说明

西安红土创新投资有限公司本期财务报表系按照本公司会计政策进行了统一重述。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

公司无需要披露的不重要的合营企业和联营企业的财务信息。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

其他说明

公司无需要披露的重要的共同经营信息。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司本期无需要披露的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，为控制该项风险，本公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款、交接等方面加强了对应收款的监控。公司建立了完善的商业评估体系，制定了严格的客户资信审批程序。同时，实行货款回笼责任制，把销售货款催收与部门责任人的绩效相挂钩，结合绩效考核以及奖惩措施将收款责任落实到部门责任人，有效的保证了公司应收账款的质量，降低了坏账发生的风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的42.55%（2020年12月31日：27.87%）源于余额前五名客户，较年初虽然增加较大，但主要客户的应收款项周转期较短，销售回款较快，本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金、保证金及备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的其他应收款中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	2021-12-31余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	10,786,528.21				10,786,528.21
合 计	10,786,528.21				10,786,528.21

（续上表）

项 目	2020-12-31余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	16,577.17				16,577.17
合 计	16,577.17				16,577.17

按照单项和其他组合方式计提减值的其他应收款情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之其他应收款说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	2021-12-31余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	191,494,096.40	191,494,096.40	179,010,090.70	6,563,124.02	5,920,881.68
其他应付款	92,325,537.74	92,325,537.74	61,677,657.48	9,226,355.90	21,421,524.36
银行借款	690,751,982.17	690,751,982.17	490,751,982.17	8,928,571.43	191,071,428.57

租赁负债	296,764,523.89	405,822,070.59	38,383,684.75	112,892,228.04	254,546,157.80
长期应付款	4,289,400.00	4,289,400.00			4,289,400.00
小计	1,275,625,540.20	1,384,683,086.90	769,823,415.10	137,610,279.39	477,249,392.41

(续上表)

项目	2020-12-31余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	20,693,358.97	20,693,358.97	12,889,442.69	2,071,969.36	5,731,946.92
其他应付款	90,531,453.70	90,531,453.70	55,629,271.03	16,353,122.03	18,549,060.64
银行借款	248,715,600.35	248,715,600.35	248,715,600.35		
长期应付款	1,125,000.00	1,125,000.00			1,125,000.00
小计	361,065,413.02	361,065,413.02	317,234,314.07	18,425,091.39	25,406,007.56

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款额度有关。按浮动利率获得的借款使本公司面临现金流量利率风险。利率每上升 50 个基点将会导致公司净利润以及股东权益相应减少。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			48,261,920.00	48,261,920.00
（八）其他非流动金融资产			48,261,920.00	48,261,920.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述其他非流动金融资产系公司持有的西安草堂奥特莱斯购物广场实业有限责任公司股权，其公允价值根据公司对被投资单位的股权评估价值确定。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西安旅游集团有限责任公司	西安	国有资产经营；国际国内旅游接待服务；旅游景点景区开发	300,000.00	27.29%	27.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西安曲江新区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	母公司之控股子公司
西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司	母公司之控股子公司
西安饮食股份有限公司	母公司之控股子公司
西安大汉上林苑实业有限责任公司	母公司之全资子公司
西安大汉上林苑实业有限责任公司西安秦岭野生动物园	母公司之全资子公司
西安惠群集团公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团恒大置业有限公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团秦瑞旅游置业发展有限公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团文化产业投资有限公司	母公司之全资子公司
西安西旅惠群商贸有限公司	母公司之全资子公司
西安西旅集团旅游汽车有限公司	母公司之全资子公司
陕西太平国家森林公园有限公司	母公司之子公司之子公司
西安草堂奥特莱斯购物广场实业有限责任公司	母公司之子公司之子公司
西安常宁宫会议培训中心有限公司	母公司之子公司之子公司
西安翠华山旅游发展股份有限公司	母公司之子公司之子公司
西安大业食品有限公司	母公司之子公司之子公司
西安福迎门大香港酒楼有限公司	母公司之子公司之子公司
西安旅游集团景区投资管理有限公司	母公司之子公司之子公司
西安旅游集团景区投资管理有限公司周至分公司	母公司之子公司之子公司
西安旅游集团太平酒店管理有限公司	母公司之子公司之子公司
西安西旅金花大酒店有限公司	母公司之子公司之子公司
西安钟楼饭店有限公司	母公司之子公司之子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安饮食股份有	餐饮				188,807.02

限公司					
西安饮食股份有限公司	购买商品	16,235.13		否	
西安福迎门大香港酒楼有限公司	购买商品				39,848.06
西安常宁宫会议培训中心有限公司	购买商品	22,393.15		否	
西安旅游集团太平酒店管理有限公司	购买商品				9,892.04
西安大业食品有限公司	购买商品	8,332.74		否	
西安旅游集团有限责任公司	购买资产				165,200.00
西安旅游集团文化产业投资有限公司	接受劳务	161,160.64		否	300,587.04
西安常宁宫会议培训中心有限公司	接受劳务				121,400.30
西安西旅集团旅游汽车有限公司	接受劳务	34,000.00		否	
陕西太平国家森林公园有限公司	景区门票	908,231.13		否	
西安旅游集团景区投资管理有限公司周至分公司	景区门票	30,000.00		否	
西安大汉上林苑实业有限责任公司	水电费				50,016.79
西安旅游集团景区投资管理有限公司	文化活动				2,450,000.00
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	物业	362,766.60		否	533,774.04

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安大汉上林苑实业有限责任公司	酒店服务		669,963.49
西安西旅集团旅游汽车有限公司	酒店服务		6,775.00
西安大汉上林苑实业有限责任公司西安秦岭野生动物园	酒店服务		99,005.00
西安大汉上林苑实业有限责任公司	销售商品	4,587.16	
西安旅游集团有限责任公司	销售商品	265,525.13	133,011.33
西安饮食股份有限公司	销售商品	18,348.62	564.22
西安翠华山旅游发展股份有限公司	销售商品	642,201.83	275,229.36
西安惠群集团公司	销售商品	13,761.47	51,401.77
西安旅游集团太平酒店管理有限公司	销售商品		22,486.73
西安秦岭终南山世界地质公园旅游发展有限公司	销售商品	15,655.04	284,319.63
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	销售商品	202,926.69	203,354.99
西安旅游集团恒大置业有限责任公司	销售商品	13,761.47	
西安钟楼饭店有限公司	销售商品	17,854.51	
西安旅游集团有限责任公司	租赁服务		70,088.50
西安旅游集团文化产业投资有限公司	租赁服务	36,666.67	100,396.82
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	租赁服务	16,666.67	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

公司本期无需要披露的关联受托管理、承包及委托管理或出包情况。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安大汉上林苑实业有限责任公司	商业房产	3,438,095.24	667,563.49

关联租赁情况说明

报告期内, 公司与西安大汉上林苑实业有限责任公司签订《房屋租赁合同》, 将上林宫酒店及附属经营场所19,500平方米租赁给西安大汉上林苑实业有限责任公司, 租赁期5年, 自2020年10月20日至2025年10月19日止, 租赁房屋的年租金总额380万元, 该租金标准不因任何租赁资产的变动而变动, 租金按季支付。租赁期满, 承租人按照合同约定的租金以每五年递增一次5%进行续租。2021年度公司确认租赁收入3,438,095.24元。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安旅游集团有限责 任公司	50,000,000.00	2021年01月29日	2025年01月28日	否
西安旅游集团有限责 任公司	100,000,000.00	2021年03月12日	2022年03月11日	否
西安旅游集团有限责 任公司	60,000,000.00	2021年04月30日	2024年04月30日	否
西安旅游集团有限责 任公司	100,000,000.00	2021年05月28日	2025年05月28日	否
西安旅游集团有限责 任公司	49,127,700.00	2021年08月24日	2025年07月20日	否
西安旅游集团有限责 任公司	30,000,000.00	2021年08月18日	2022年08月30日	否
西安旅游集团有限责	50,000,000.00	2021年11月30日	2025年08月20日	否

任公司				
西安旅游集团有限责任公司	100,000,000.00	2021 年 12 月 06 日	2024 年 12 月 31 日	否
合 计	539,127,700.00			否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,398,374.67	3,519,350.29

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安大汉上林苑实业有限责任公司 西安秦岭野生动物园			94,801.00	
应收账款	西安大汉上林苑实业有限责任公司	832,608.35	41,630.42	700,941.66	35,047.08
应收账款	西安旅游集团太平酒店管理有限公司	25,410.00	2,541.00	25,410.00	1,270.50
应收账款	西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	15,000.00	750.00	136,369.84	6,818.49
应收账款	西安旅游集团有限责任公司	686.00	34.30		
应收账款	西安西旅惠群商	15,000.00	750.00		

	贸有限公司				
	小 计	888,704.35	45,705.72	957,522.50	43,136.07
预付款项	西安饮食股份有限公司			40,279.00	
预付款项	西安旅游集团景区投资管理 有限公司周至分公司	15,000.00			
	小 计	15,000.00		40,279.00	
其他应收款	西安饮食股份有限公司			20,000.00	
	小 计			20,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安饮食股份有限公司	4,569.00	6,038.00
应付账款	西安旅游集团太平酒店管理 有限公司		18,375.00
应付账款	西安西旅金花大酒店有限公 司		18,579.99
	小 计	4,569.00	42,992.99
其他应付款	西安大汉上林苑实业有限责 任公司	931,578.32	929,178.32
其他应付款	西安旅游集团有限责任公司	1,875.00	1,875.00
其他应付款	西安惠群集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	西安秦岭野生动物园	760,877.71	910,021.10
	小 计	2,694,331.03	2,841,074.42

7、关联方承诺

公司本期无需要披露的关联方承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 公司之控股子公司西安中旅国际旅行社有限责任公司(以下简称“西安中旅”)为取得并保持国际航空运输协会(以下简称“国际航协”)在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格,由国际航协在中国实施代理人计划所认可的单位中航鑫港担保有限公司(以下简称“鑫港担保”)为西安中旅与国际航协签署的《客运销售代理协议》提供担保。根据协议,鑫港担保为西安中旅履行代理协议提供保证担保,并由鑫港担保向国际航协出具《不可撤销的担保函》,西安中旅提供鑫港担保认可的反担保。经公司第七届董事会第十一次会议审议通过,公司为鑫港担保承担的最高担保额度85万元人民币的担保提供反担保。截至2021年12月31日,担保事项尚未履行完毕。

(二) 公司之控股子公司迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司(以下简称“扎尕那生态”)为满足日常生产经营及项目建设的资金需求拟在中国农业发展银行舟曲县支行申请5.60亿元项目贷款,此笔贷款拟定3年投放,贷款期限为18年(含宽限期3年)。公司对控股子公司扎尕那生态公司在中国农业发展银行舟曲县支行申请5.6亿元项目贷款提供全额保证担保。截至2021年12月31日,担保事项尚未履行完毕。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
取得银行借款	取得银行借款	200,000,000.00	
归还银行借款	取得银行借款	200,000,000.00	
收回理财资金	收回理财资金	100,000,000.00	

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据2022年4月13日公司第九届董事会第九次会议决议通过的2021年度利润分配预案，董事会提议2021年利润分配预案为：不分配现金股利，不以资本公积转增股本。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

公司本期无需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

公司本期无需要披露的资产置换事项。

4、年金计划

公司本期无需要披露的年金计划。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

公司本期无需要披露的终止经营情况。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业类别进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	旅行社	酒店	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	144,625,965.06	32,294,428.56	337,489,895.45		514,410,289.07
主营业务成本	139,386,850.64	54,102,062.11	333,788,153.35		527,277,066.10

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

“新冠”疫情的爆发对旅游行业影响较大，目前国外疫情仍在不断反复，国内疫情防控仍在进行，疫情对以后经营的影响具有不可确定性。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,748,272.11	28.76%	7,748,272.11	100.00%		7,600,598.61	53.71%	6,258,072.40	82.34%	1,342,526.21
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,822,747.21	58.28%	1,612,509.86	14.90%	9,210,237.35	6,551,172.08	46.29%	671,777.03	10.25%	5,879,395.05
其中：										
合计	18,571,019.32	100.00%	9,360,781.97	50.41%	9,210,237.35	14,151,770.69	100.00%	6,929,849.43	48.97%	7,221,921.26

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
省兴平物产有限责任公司	538,921.00	538,921.00	100.00%	无法收回
西安中旅国际旅行社有限责任公司	382,394.17	382,394.17	100.00%	无法收回
陕西羊老大国际旅行社有限责任公司	357,260.00	357,260.00	100.00%	无法收回
无锡柏屋食品公司	313,885.01	313,885.01	100.00%	无法收回
易新科技	287,200.00	287,200.00	100.00%	无法收回
厦门乐争畅游旅行社有限责任公司	279,583.00	279,583.00	100.00%	无法收回
西安凯旋铁道国际旅行社有限责任公司	278,253.00	278,253.00	100.00%	无法收回
雁塔区侨珊服装店	250,000.00	250,000.00	100.00%	无法收回
陕西万达航空国际旅行社有限公司	210,905.00	210,905.00	100.00%	无法收回

其他客户	203,348.44	203,348.44	100.00%	无法收回
暂挂账	187,143.42	187,143.42	100.00%	无法收回
西安海外旅游有限责任公司	173,949.00	173,949.00	100.00%	无法收回
西安金桥国际旅行社有限责任公司	165,344.00	165,344.00	100.00%	无法收回
西安中国国际旅行社集团有限责任公司	162,454.00	162,454.00	100.00%	无法收回
省武术队	156,508.00	156,508.00	100.00%	无法收回
陕西中国旅行社有限责任公司	149,390.00	149,390.00	100.00%	无法收回
榆林市康乐旅行社有限责任公司	121,650.00	121,650.00	100.00%	无法收回
常雪林	116,419.99	116,419.99	100.00%	无法收回
天汇公司	114,928.00	114,928.00	100.00%	无法收回
陕西携程百事通国际旅行社有限公司	107,780.00	107,780.00	100.00%	无法收回
江波	103,021.00	103,021.00	100.00%	无法收回
出包照相器材	102,094.43	102,094.43	100.00%	无法收回
陕西海外旅游有限责任公司	99,096.00	99,096.00	100.00%	无法收回
四川泸州蔬菜公司	94,636.26	94,636.26	100.00%	无法收回
王军	92,630.69	92,630.69	100.00%	无法收回
西安天程信旅旅行社有限公司	87,724.00	87,724.00	100.00%	无法收回
榆林市康乐旅行社有限责任公司	84,102.00	84,102.00	100.00%	无法收回
前餐厅	82,222.00	82,222.00	100.00%	无法收回
陕西旅游百事通国际旅行社	79,247.00	79,247.00	100.00%	无法收回
宁夏港青旅国际旅游有限公司固原分公司	78,372.00	78,372.00	100.00%	无法收回
神木市万博旅行社有限公司	77,410.00	77,410.00	100.00%	无法收回
珠海九州城公司	75,524.52	75,524.52	100.00%	无法收回
市信用联社	69,174.80	69,174.80	100.00%	无法收回
马大庆	67,426.20	67,426.20	100.00%	无法收回

小吃部	66,359.90	66,359.90	100.00%	无法收回
方欣	58,618.00	58,618.00	100.00%	无法收回
西安青旅国际旅行社 有限责任公司	57,930.00	57,930.00	100.00%	无法收回
西安天行企业管理资 讯有限公司	55,865.00	55,865.00	100.00%	无法收回
陕西长城国际旅行社 有限公司	53,960.00	53,960.00	100.00%	无法收回
川悦（天马分社总社）	51,542.00	51,542.00	100.00%	无法收回
其他小额客户	1,654,000.28	1,654,000.28	100.00%	无法收回
合计	7,748,272.11	7,748,272.11	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他各类应收款项	10,822,747.21	1,612,509.86	14.90%
合计	10,822,747.21	1,612,509.86	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,776,594.21
1 至 2 年	889,533.18
2 至 3 年	2,055,952.15
3 年以上	6,848,939.78

3至4年	2,967,804.26
4至5年	36,000.00
5年以上	3,845,135.52
合计	18,571,019.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	6,258,072.40	1,490,199.71				7,748,272.11
组合中的其他 各类应收账款	671,777.03	940,732.83				1,612,509.86
合计	6,929,849.43	2,430,932.54				9,360,781.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

公司本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安市新城区卫生健康局	6,153,830.00	33.14%	307,691.50

西安市长安区滦镇街办事处	1,949,660.00	10.50%	974,830.00
西安大汉上林苑实业有限责任公司	827,608.35	4.46%	41,380.42
郑志连	605,000.00	3.26%	30,250.00
省兴平物产有限责任公司	538,921.00	2.90%	538,921.00
合计	10,075,019.35	54.26%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产或负债情况。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,303,291.62	61,609,106.18
合计	228,303,291.62	61,609,106.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,012,437.00	1,586,005.63
应收暂付款	3,842,202.13	4,819,313.24
往来款项	651,018.53	22,386,179.68
待结算款项	25,816,709.18	
内部借款	227,430,253.63	48,359,966.67
拆迁补偿款	16,000,000.00	16,000,000.00
其他	4,500.00	257,294.35
减：坏账准备	-46,453,828.85	-31,799,653.39
合计	228,303,291.62	61,609,106.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	52,484.91		31,747,168.48	31,799,653.39
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,090,680.43		13,563,495.03	14,654,175.46
2021 年 12 月 31 日余额	1,143,165.34		45,310,663.51	46,453,828.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	239,113,582.45
1 至 2 年	13,533,615.54
2 至 3 年	659,913.76
3 年以上	21,450,008.72

3至4年	700.00
4至5年	153,324.05
5年以上	21,295,984.67
合计	274,757,120.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	31,317,111.21	13,563,495.03				44,880,606.24
组合中的集团关联方往来款项						
组合中的其他各类应收款项	482,542.18	1,090,680.43				1,573,222.61
合计	31,799,653.39	14,654,175.46				46,453,828.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安西旅逸柏酒店	借款	74,952,289.12	1年以内	27.28%	

投资有限责任公司					
西安旅游生态商贸有限公司	借款	51,990,109.60	1 年以内	18.92%	
迭部县扎尕那康养置业有限公司	借款	51,871,166.67	1 年以内、1-2 年、2-3 年	18.88%	
陕西阳光天地酒店有限公司	借款	16,000,000.00	1 年以内	5.82%	
西安市新城区解放路整体改造建设领导小组	拆迁补偿款	16,000,000.00	5 年以上	5.82%	12,800,000.00
合计	--	210,813,565.39	--	76.72%	12,800,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

公司本期无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产或负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	164,370,507.12	12,899,507.12	151,471,000.00	125,099,507.12	12,899,507.12	112,200,000.00
对联营、合营企业投资	77,588,613.03		77,588,613.03	66,459,044.84		66,459,044.84
合计	241,959,120.15	12,899,507.12	229,059,613.03	191,558,551.96	12,899,507.12	178,659,044.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安西旅新光华酒店有限责任公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
西安海外旅游有限责任公司	0.00					0.00	5,713,223.73
西安中旅国际旅行社有限责任公司	0.00					0.00	7,186,283.39
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	20,400,000.00					20,400,000.00	
迭部县扎尕那康养置业有限公司	28,000,000.00					28,000,000.00	
西安旅游生态商贸有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	42,500,000.00					42,500,000.00	
陕西阳光天地酒店有限公司		37,871,000.00				37,871,000.00	
西安西旅睿德教育运营管理有限公司		1,400,000.00				1,400,000.00	
合计	112,200,000.00	39,271,000.00				151,471,000.00	12,899,507.12

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
西安红 土创新 投资有 限公司	65,835, 920.11			20,208, 690.94			8,500,0 00.00			77,544, 611.05	
西安西 旅创新 投资管 理有限 公司	623,12 4.73			-579,12 2.75						44,001. 98	
小计	66,459, 044.84									77,588, 613.03	
合计	66,459, 044.84			19,629, 568.19			8,500,0 00.00			77,588, 613.03	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,902,559.44	97,794,338.04	131,953,320.38	122,215,157.47
其他业务	47,510,564.41	12,952,683.39	4,881,000.85	
合计	134,413,123.85	110,747,021.43	136,834,321.23	122,215,157.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	酒店业	旅行社业务	商贸业	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分 类						
其中：						

市场或客户类型						
其中:						
酒店业						
合同类型						
其中:						
按商品转让的时间分类						
其中:						
在某一时点确认收入			37,701,698.23	135,810.69	72,170,291.13	110,007,800.05
在某段时间确认收入			24,405,323.80			24,405,323.80
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计			62,107,022.03	135,810.69	72,170,291.13	134,413,123.85

与履约义务相关的信息:

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,629,568.19	13,252,489.80
处置长期股权投资产生的投资收益		85,983,160.87
理财产品投资收益	14,184,657.53	29,254,436.90

合计	33,814,225.72	128,490,087.57
----	---------------	----------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,618,122.69	资产处置收益 397,141.42 元, 固定资产报废净损益 5,876.00 元, 投资性房地产处置收益 14,215,105.27 元;
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,567,033.02	
委托他人投资或管理资产的损益	14,184,657.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,528,279.31	公允价值变动损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,342,736.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,338.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,320.28	
减: 所得税影响额	9,698,091.90	
少数股东权益影响额	434,678.48	
合计	20,039,482.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-8.56%	-0.3086	-0.3086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.91%	-0.3933	-0.3933

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

西安旅游股份有限公司

法定代表人：王伟

2022 年 4 月 13 日